

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«اللهم صل على محمد و آل محمد و عجل فرجهم»

شکات:

- (۱) - بانک رفاه کارگران با وکالت آقای جواد درویش وند فرزند حیدربک به نشانی: تهران - شهرک غرب - سرو غربی - نبش صدف - برج هرمزان - ط ۲ واحد ۸.
- (۲) - بانک سامان با وکالت آقای سیدعلی حسینی نواز فرزند حسین به نشانی: تهران - مینی سیتی - شهرک شهید محلاتی - خ نور - نور ۴ - برج آبنوس - واحد ۴۴ و آقای جواد درویش وند فرزند حیدربک به نشانی: تهران - شهرک غرب - سرو غربی - نبش صدف - برج هرمزان - ط ۲ واحد ۸.
- (۳) - بانک مسکن، به نشانی: تهران - خیابان کریم خان زند - نبش خیابان شهید حسینی - ساختمان بانک مسکن - طبقه پنجم.
- (۴) - بانک اقتصاد نوین با وکالت خانم راضیه سخاوتی فرزند حاتم به نشانی: تهران - لویزان - شیان - خیابان شهید بیات - کوچه خندان - پلاک ۱۳ - واحد ۴ و آقای حمیدرضا کاکاوند فرزند اعظم به نشانی: تهران - فلکه دوم صادقیه - ابتدای بلوار فردوس - بعد از خیابان ولیعصر - جنب املاک ماندگار - پلاک ۴۳ - طبقه چهارم - واحد ۷ و ۸.
- (۵) - بانک سرمایه با وکالت آقای مهدی منصوری سنگری فرزند منوچهر به نشانی: تهران گیشا - خیابان سوم - پلاک ۲ - واحد ۳ و آقای پیمان حاج محمودعطار فرزند جمشید به نشانی: تهران شریعتی - سیدخندان - خیابان ابوذر غفاری - نبش خیابان ششم - ساختمان سپهر - پلاک ۱۹ - واحد ۱.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۶) - بانک کشاورزی با وکالت آقای جعفر حسنی فرزند سلمان به نشانی: تهران - خیابان سپهبد قرنی - خیابان سمیه - پلاک ۲۳۴ - طبقه یک.

متهمین:

(۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله با وکالت آقای حسین سرتیپی به نشانی: تهران - خیابان سید جمال الدین اسد آبادی - بین خیابان ۱۶ و ۱۸ - پلاک ۱۴۸ - طبقه ۵ - واحد ۱۵ و آقای هادی سقائیدگاهی فرزند حسن به نشانی: استان خراسان رضوی - شهرستان مشهد - بلوار مدرس - بین مدرس ۱ و ۳ - ساختمان خاتم - طبقه ششم - واحد ۴۸.

(۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد با وکالت آقای رضا جعفری فرزند امان اله به نشانی: تهران - کوی نصر - خیابان علیالی - غربی پلاک ۵۹ - واحد ۳ - طبقه ۲ و آقای حسین احمدی فرزند علی آقا به نشانی: تهران - خیابان قائم مقام فراهانی - جنب بیمارستان تهران کلینیک - کوچه شهدا - پلاک ۹ - طبقه ۵ - واحد ۳۳.

(۳) - آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر با وکالت آقای سیدمیثم حکیم زاده حسینی به نشانی: تهران - میرداماد - میدان مادر - خیابان شاه نظری - پلاک ۲۸ - برج ناهید - طبقه نهم - واحد ۲ و آقای ایمان حسین پورشرفشاد به نشانی: تهران - بلوار میرداماد - میدان مادر - خیابان سنجابی - پلاک ۲۴ - واحد ۳ و آقای علی مردانی به نشانی: تهران - پونک - خیابان شهید مخبری - جنب دیوان عدالت اداری - پلاک ۱۰۷ - طبقه چهارم غربی.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- آقای خلیل اله نجفی فرزند علی، ۵- آقای مرتضی منزوی هر دو با وکالت خانم مریم پیشدادیان به نشانی: تهران - ولیعصر - خیابان ولیعصر - بالاتر از پارک ساعی - نبش کوچه زندیه - پلاک ۲۴۲۲ - طبقه اول - واحد ۲.

۶- آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی با وکالت خانم فرشته اصلانی هیر به نشانی: تهران - خانی آباد نو - خیابان لطیفی - روبروی بانک صادرات - بن بست هفتم - پلاک ۴ - واحد ۲.

۷- آقای فرشاد طالبی فرزند علی میرزا، ۸- آقای میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد هر دو با وکالت خانم فریبا پوریان فرد به نشانی: تهران - شهر ورامین - میدان امام خمینی - پاساژ الغدیر - طبقه ۲ - واحد ۴.

۹- آقای جواد بصیرانی فرزند علی با وکالت آقای محمد ورمزیار به نشانی: تهران - خیابان اشرفی اصفهانی - بالاتر از خیابان عرب حسینی - بن بست گلها - پلاک ۲ - طبقه ۳ - واحد ۱۲ و آقای محمد پورنبی به نشانی: تهران - میدان ونک - خیابان ملاصدرا - خیابان شیرازی جنوبی - خیابان سامان - پلاک ۶۷ - طبقه ۵ - واحد ۹.

۱۰- آقای علی اکبر میرزائی حسین زاده فرزند عباسعلی، ۱۱- آقای رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر هر دو با وکالت آقای سجاد آقائی فرزند اکبر به نشانی: استان فارس - شهرستان خرم بید - صفاشهر - ولیعصر - جنب مسجد صاحب الزمان.

۱۲- بازرگانی دریای نور زئوس با وکالت آقای رضا جعفری به نشانی: تهران - کوی نصر - خیابان علیایی غربی - پلاک ۵۹ - واحد ۳ - طبقه ۲.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- (۱۳) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با وکالت آقای هادی سقاء عیدگاهی به نشانی: استان خراسان رضوی - شهر مشهد - بلوار مدرس - بین مدرس ۱ و ۳ - ساختمان خاتم - طبقه ششم - واحد ۴۸.
- (۱۴) - آقای حمیدرضا منتظری کهرودی فرزند محمدرضا، (۱۵) - آقای مهدی توسلی فرزند ابراهیم هر دو با وکالت آقای توکل حبیب زاده به نشانی: تهران - بلوار فردوس غرب - خیابان وحید.
- (۱۶) - آقای احمد سعیدی فرزند غلامحسن، (۱۷) - آقای عبدالله پایسته فرزند فرامرز هر دو با وکالت آقای ایمان حسین پورشرفشاد به نشانی: تهران - بلوار میرداماد - میدان مادر - خیابان سنجابی - پلاک ۲۴ - واحد ۳.
- (۱۸) - کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به نشانی: استان خوزستان - شهرستان شوش - شهر شوش - سه راه هفت تپه.
- (۱۹) - آقای اکبر لارجانی، (۲۰) - خانم سوده شهرخی فرزند محمدجواد هر دو با وکالت خانم زهرا جوانمردی به نشانی: تهران - خیابان سمیه - خیابان پورموسی - کوچه سپید - پلاک ۱۲ - واحد ۱۲.
- (۲۱) - آقای مسعود جلالیان فرزند نصرت اله با وکالت آقای سیامک مدیرخراسانی به نشانی: تهران - سهروردی جنوبی - خیابان شهید ملایری پور شرقی - پلاک ۱۲ طبقه ۳ واحد ۱۰ و آقای محسن عامری به نشانی: تهران - خیابان شریعتی - خیابان خواجه عبدالله انصاری - پلاک ۱۰۷ - برج آسمان - طبقه ۸ - واحد ۲۳.
- (۲۲) - بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به نشانی: تهران - ونک - خیابان نگار - برج نگار - طبقه ۲۰ - واحد ۴.
- (۲۳) - کیان واریان البرز به نشانی: تهران - میرداماد - مجتمع تجاری رز - طبقه ۴.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- (۲۴) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر با وکالت آقای محمدرضا عمادی به نشانی:
تهران - شهرک غرب - خیابان ایران زمین - ساختمان شماره ۲۲۰۲ - طبقه ۲ - واحد ۶.
- (۲۵) - آقای محمد آریا فرزند یوسف، (۲۶) - آقای روح اله خدارحمی فرزند عابدین، (۲۷) - آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله، (۲۸) - آقای فرهاد فنودی فرزند رجبعلی، (۲۹) - آقای محمدرضا غفوری فرزند عباس، (۳۰) - آقای رضا حسینی فرزند حسین همگی با وکالت آقای سیدمهدی حجتی فرزند محمدتقی به نشانی: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از میرداماد - بن بست شریفی - پلاک ۱۱ - واحد ۳.
- (۳۱) - آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان با وکالت آقای دبیر دریابیگی بلوردی به نشانی: تهران - خیابان شریعتی - بالاتر از پل سیدخندان - ابتدای خیابان سیمرغ - پلاک ۲ - طبقه اول - واحد ۷.
- مقدمه:

ارز یکی از مهمترین ابزارهای نظام اقتصادی هر کشوری است. نظام ارزی مجموعه سیاست ها و روش هایی است که به منظور کمک به رشد، توسعه و پیشرفت اقتصادی هر کشور توسط دولت ها اتخاذ می شود که بایستی در راستا و هماهنگ با سیاست های اقتصادی دولت ها باشد. اهمیت ارز و نظام ارزی در اقتصاد به گونه ای است که از یک طرف بدون استفاده از ارز و ابزارهای ارزی، هیچ جامعه ای قادر به ایفای نقش اقتصادی خود در صحنه های داخلی و بین المللی نیست، از جهت دیگر به دلیل ارتباط تنگاتنگی که بین سیاست های ارزی و متغیرهای کلان اقتصادی همچون نرخ بیکاری و نرخ تورم وجود دارد نقش ارز را در کارایی نظام اقتصادی دو چندان می کند. در هر حال منظور از ارز عبارت است از پول رایج کشورهای خارجی اعم از اینکه به شکل اسکناس و نقود فلزی باشد و یا بصورت پول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الکترونیکی (Bitcoin) که در روابط و معاملات بین المللی بکار می روند و به کمک آن ها بهای کالاها و خدمات پرداخت می شود یا دینی تأدیه می گردد و یا وجهی به نفع کسی انتقال داده می شود. اهمیت توجه به این حوزه و سیاست های حاکم بر آن در ایران هنگامی آشکار و قابل توجه می نماید که از یک طرف، کشور ایران یک کشور وابسته به نفت است و عمده منابع ارزی آن حاصل از صادرات محصولات نفتی است و از طرفی کل بازارهای ارزی جهان محدود در هشت بازار مهم و ارزهای جهان شمول نیز منحصر در هفت ارز است و از طرفی سهامداران عمده این بازارها نیز شامل بیست بانک بزرگ دنیا هستند. به دیگر سخن، «ارز» یک ارزش مهم اقتصادی محسوب می گردد و ایجاد هرگونه آسیب و بحران در نظام ارزی موجب صدمه به معیشت مردم و تغییر در نرخ تورم، نرخ بیکاری و یا سایر متغیرهای اقتصادی می شود. از این رو، نظر به محدودیت منابع ارزی در هر کشور، خاصه ایران که منبع عمده آن، ارز حاصل از صادرات کالاهای نفتی و پتروشیمی است و نیز نظر به اهمیت منابع ارزی در جهت نیل به توسعه اقتصادی، دولت می کوشد تا با ایجاد تعادل و توازن ارزی در این راستا گام بردارد و با اتخاذ سیاست ها و تدابیر مختلف در این حوزه مانع اخلاص در نظام پولی و ارزی کشور شود. منابع ارزی هر کشور به اسعار مختلف اعم از ارزهای جهان روا و غیر جهان روا کاملاً مشخص و معلوم است و پشتوانه ارزی یک کشور از سرمایه های ملی بسیار مهم آن کشور قلمداد می شود. حفظ پشتوانه ارزی، نظارت بر موازنه ارزی کشور، جلوگیری از هدر رفت منابع ارزی، حفظ تراز تجارت خارجی و تلاش برای جذب منابع ارزی جهان روا از برنامه های مهم و بالادستی مدیران هر کشور قلمداد می شود. احکام ناشی از حفظ موازنه ارزی کشور ایجاب می کند که تمامی منابع ارزی تعلق گرفته به کشور (اعم از اشخاص خصوصی، عمومی و دولتی) در سبد ارزی ملی قرار گرفته و سپس پرداخت ها و نیازهای ارزی کشور از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن سبد تأمین شود. این حکم ایجاب می کند که تسویه تعهدات ارزی از محل منابع ارزی سابق نهی و منع شود، چرا که اگر این امر پذیرفته شود تضعیف منابع ارزی و پشتوانه ارزی را باعث خواهد شد. با تحقق تحریم های اقتصادی به ویژه تحریم های همه جانبه و به ویژه تحریم های بانکی و ارتکاب تقلباتی گسترده در بازار ارز و تخصیص و هزینه کرد ناروای ارز آنهم در حجم و ابعاد گسترده حداقل به مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو است، لطمات بسیار سنگین و جبران ناپذیری بر پیکره اقتصادی کشور به بهانه دور زدن تحریم های اقتصادی و واردات کالا، وارد شده است. به نحوی که متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی، (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳) - آقای مجتبی کحال زاده، (۴) - آقای جواد بصیرانی، (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی، (۹) - آقای رضا انصاری اصیل، (۱۰) - احمد سعیدی فر، (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی با همکاری متهمین: (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز و بازمینه سازی و تسهیل متهمین: (۱۷) - آقای مرتضی شهیدزاده؛ (۱۸) - آقای روح اله خدارحمی، (۱۹) - آقای فرهاد فنودی، (۲۰) - آقای محمد آریا، (۲۱) - آقای بهزاد نیکخواه، (۲۲) - آقای رضا حسینی، (۲۳) - آقای محمدرضا غفوری، (۲۴) - آقای مسعود جلالیان، (۲۵) - آقای علی اکبر فهیمی، (۲۶) - آقای فرشاد طالبی، (۲۷) - مهدی توسلی، (۲۸) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۲۹) - آقای عبدالله پایسته، (۳۰) - خانم سوده شهرخی تکلیف داشته که ارز حاصل از صادرات را از طریق حواله های ارزی صرف واردات کالاهای اساسی و اقلام مورد نیاز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشور کنند. این در حالی است که با وجود تفکیک پول خارجی رایج کشور در کشور ثالث به منشأ داخلی و منشأ خارجی یک امر پذیرفته شده و لازم و ضروری در نظام اقتصادی و بانکی می باشد و در سایه این اصل می توان به تجهیز پشتوانه ارزی و حفظ منابع ارزی و کنترل نرخ ارز و اطمینان به متقاضیان، جهت تأمین ارز مورد نیاز، امیدوار بود، متهمین بدر غالب موارد با فروش حواله های ارزی که جهت واردات کالا و اقلام مورد نیاز کشور و به تبع تصاحب وجوه ارزی بی آنکه کالایی وارد کشور کنند، باعث تضعیف نظام ارزی کشور در حجم گسترده ای شده اند. ارز برابر بند «پ» ماده یک قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات بعدی پول رایج کشورهای خارجی اعم از اسکناس، مسکوکات، حوالجات ارزی و سایر اسناد مکتوب یا الکترونیکی است که در مبادلات مالی کاربرد دارد و منظور از قاچاق ارز هر فعل یا ترک فعلی است که موجب نقض تشریفات قانونی مربوط به ورود و خروج کالا و ارز گردد و براساس این قانون و یا سایر قوانین، قاچاق محسوب و برای آن مجازات تعیین شده باشد، در مبادی ورودی یا هر نقطه از کشور حتی محل عرضه آن در بازار داخلی کشف شود. قاچاق ارز در ایران، از حجم و دامنه بالایی برخوردار است به گونه یی که بسیاری از مناطق کشور را در بر گرفته و آثار سوئی نیز بر اقتصاد کشور برجا گذاشته است. پر واضح است که عوامل متعددی در قاچاق ارز مؤثر هستند. این پدیده باعث رانت خواری، نامتعادل شدن اقتصاد، عدم تعادل در قیمت کالاها، به هم ریختگی تولید، از بین رفتن بازار کار و ناکارآمدی نظام اطلاعات اقتصادی کشور گردیده و پیامدهای منفی بسیاری در زمینه های اقتصادی، اجتماعی، سیاسی و فرهنگی دامنگیر جامعه شده است. قاچاق ارز که امروزه بسته به انواع دلایل از جمله اقتدار دولت در حفظ کشور، شرایط خاص جغرافیایی و همسایگان، فرهنگ عمومی مردم، سطح فقر جامعه، تعرفه بالای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالاها، بیکاری و توسعه نیافتگی و... در کشورهای گوناگون، متفاوت است، پدیده‌ی شوم دیگری است که می‌تواند ضربه‌ی مهلک بر چارچوب اقتصادی، سیاسی، اجتماعی و فرهنگی وارد آورد، ایجاد اشتغال کاذب و موقتی و زودگذر در حین بالا بودن نرخ رشد بیکاری، ضعیف شدن و سرانجام از بین بردن فرصت‌های شغلی به جهت غیرمولد بودن قاچاق، توسعه قانون شکنی و تسری آن به همه امور کشور، گریز سرمایه‌های قابل بازده؛ اختلال در بازار و چند نرخی کردن ارز، اشاعه برخی امراض به جهت قاچاق ارز می‌شود. از این رو است که جرم قاچاق ارز هنگامی که اخلاقی در سیاست اقتصادی کشور به وجود آورد از مصادیق جرم اقتصادی قلمداد می‌گردد. در این پرونده که دارای چهارده هزار و دویست و نود (۱۴,۲۹۰) برگ در شصت و سه (۶۳) مجلد و هفت هزار و هفتصد و بیست و پنج (۷,۷۲۵) برگ مشتمل بر گزارشات و مستندات در سی و یک (۳۱) مجلد و سه هزار و هفتصد و بیست و سه (۳,۷۲۳) برگ مشتمل بر نظریه هیأت کارشناسان رسمی دادگستری (منتخب دادگاه) در بیست و سه (۲۳) مجلد و مجموعاً بیست و پنج هزار و هفتصد و سی و هشت (۲۵,۷۳۸) برگ و یکصد و هفده (۱۱۷) مجلد است و از آن به عنوان یکی دیگر از مهمترین پرونده‌های فساد اقتصادی در کشور نام برده، می‌شود. اتهامات متعددی در پرونده کار مطرح است که مهمترین آن، تحت عنوان اتهامی اخلاقی عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته از ناحیه اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از خصوصی و دولتی اعم از: (۱) - آقای امید اسدیگی، (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳) - آقای مجتبی کحال زاده، (۴) - آقای جواد بصیرانی، (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی، (۹) - آقای رضا انصاری اصیل، (۱۰) - احمد سعیدی فر، (۱۱) - آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیدجواد شیخانی قلعه ئی، ۱۲- شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، ۱۳- شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، ۱۴- شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، ۱۵- گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، ۱۶- شرکت کیان واریان البرز با زمینه سازی و تسهیل متهمین: ۱۷- آقای مرتضی شهیدزاده؛ ۱۸- آقای روح اله خدارحمی، ۱۹- آقای فرهاد فنودی، ۲۰- آقای محمد آریا، ۲۱- آقای بهزاد نیکخواه، ۲۲- آقای رضا حسینی، ۲۳- آقای محمدرضا غفوری، ۲۴- آقای مسعود جلالیان، ۲۵- آقای علی اکبر فهیمی، ۲۶- آقای فرشاد طالبی، ۲۷- مهدی توسلی، ۲۸- آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، ۲۹- آقای عبدالله پایسته، ۳۰- خانم سوده شهرخی مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو است که در شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این پرونده به دنبال: ۱- گزارش شماره ۲۴۶۲۵۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲.س مورخه ۱۳۹۷، ۰۵، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۵۸ الی ۶۰ مجلد ۱ پرونده)؛ ۲- گزارش شماره ۲۴۷۳۴۹۶، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۴.س مورخه ۱۳۹۷، ۰۵، ۳۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۱۳۲ الی ۱۳۶ مجلد ۱ پرونده)؛ ۳- گزارش شماره ۲۴۷۸۲۹۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۴.س مورخه ۱۳۹۷، ۰۶، ۲۴ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۱۸۲ الی ۱۸۹ مجلد ۱ پرونده)؛ ۴- گزارش مورخه ۱۳۹۶، ۱۱، ۲۴ اداره کل حقوقی و امور کیفری معاونت اطلاعات اقتصادی وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی ایران (برگ ۳۴۲ مجلد ۲ پرونده)؛ ۵- گزارش شماره ۷۳۰۰۱۱، ۳۹۴۴ مورخه ۱۳۹۷، ۰۶، ۱۵ اداره کل حقوقی و امور کیفری معاونت اطلاعات اقتصادی وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی ایران (اوراق ۳۵۳ الی ۳۵۴ مجلد ۲ پرونده)؛ ۶- گزارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۲۵۷۸۸۹،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۱ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۵۲۶ الی ۵۳۱ مجلد ۳ پرونده)؛ (۷) - گزارش شماره ۲۵۹۵۴۱۶،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۷۵۰ الی ۷۵۳ مجلد ۴ پرونده)؛ (۸) - گزارش شماره ۲۵۴۲۱۰۲،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۹ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۵۴۲ الی ۵۴۸ مجلد ۳ پرونده)؛ (۹) - گزارش شماره ۲۵۷۵۶۴،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۱۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۶۴۴ الی ۶۴۸ مجلد ۳ پرونده)؛ (۱۰) - گزارش شماره ۲۵۶۷۸۱۷،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۲ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۶۷۷ الی ۶۷۸ و ۷۵۴ الی ۷۵۶ مجلد ۴ پرونده)؛ (۱۱) - گزارش شماره ۲۵۹۵۴۱۶،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۷۵۰ الی ۷۵۳ مجلد ۴ پرونده)؛ (۱۲) - گزارش شماره ۲۵۸۷۸۲۸،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۲ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه (اوراق ۷۵۷ الی ۷۶۰ و ۸۰۱ الی ۸۰۴ مجلد ۴ پرونده)؛ (۱۳) - گزارش شماره ۲۵۹۵۴۲۱،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۷۵۷ الی ۷۶۰ و ۸۰۱ الی ۸۰۴ مجلد ۴ پرونده)؛ (۱۴) - گزارش شماره ۲۶۱۹۲۲۰،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۲۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۸۴۶ الی ۸۵۷ مجلد ۴ پرونده)؛ (۱۵) - گزارش شماره ۲۶۰۲۹۹۴،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۱۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه انقلاب اسلامی (اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده)؛ (۱۶) - گزارش شماره ۲۴۶۲۱۸۸،۱۷۰۰،۲۲.س مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۸ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه انقلاب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسلامی (اوراق ۱۱۰۰ الی ۱۱۰۲ مجلد ۵ پرونده)؛ (۱۷) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۶۷۶۰۶۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۲ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه (اوراق ۱۳۵۵ الی ۱۳۶۵ مجلد ۶ پرونده)؛ (۱۸) - گزارش شماره ۱۶۹۸۳۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ رییس سازمان بازرسی کل کشور (اوراق ۱۵۱۰ الی ۱۵۵۳ مجلد ۷ و ۳۱۹۹ الی ۳۲۴۲ مجلد ۱۴ پرونده)؛ (۱۹) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۶۰۸۲۴۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۱۵۵۶ الی ۱۵۵۷ مجلد ۷ و ۴۰۷۶ الی ۴۰۷۷ مجلد ۱۷ پرونده)؛ (۲۰) - گزارش شماره ۶۰،۲۳۹۸۳۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۱۷ سرپرست دفتر مقررات صادرات و واردات وزارت صنعت، معدن و تجارت (اوراق ۱۶۸۲ الی ۱۶۸۵ مجلد ۸ پرونده)؛ (۲۱) - گزارش های شماره های ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۱۱۷۹۸ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۱۰ و ۲۲،۱۷۰۰،۲۶۸۵۶۶۴ س. مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۱۶۸۷ الی ۱۶۹۲، ۱۷۱۷ الی ۱۷۲۱، ۱۷۴۲ الی ۱۷۴۶ مجلد ۸ پرونده)؛ (۲۳) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۲۶۵۲۲ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۲۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۱۷۸۴ الی ۱۷۸۸ مجلد ۸ پرونده)؛ (۲۴) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۶۹۱۲۷ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۰۸ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه (اوراق ۱۹۹۷ الی ۲۰۰۱ مجلد ۹ پرونده)؛ (۲۵) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۷۳۲۶۵ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۱۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۰۱۴ الی ۲۰۱۷ مجلد ۹ پرونده)؛ (۲۶) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۷۸۳۷۳ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۱۴ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۰۸۳ الی ۲۰۸۸ مجلد ۱۰ پرونده)؛ (۲۷) - گزارش شماره ۱۷۱۷،۱۰،۸۳۲۰۵۱۴،۹۷ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۱۶ معاون مبارزه با جرایم اقتصادی پلیس آگاهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاتب (اوراق ۲۲۲۳ الی ۲۲۲۷ مجلد ۱۰ و اوراق ۲۲۹۱ الی ۲۲۹۲ مجلد ۱۱ پرونده؛ ۲۸) - گزارش دی ماه ۱۳۹۷ بازرسی کل امور اقتصادی و دارایی سازمان بازرسی کل کشور (اوراق ۲۲۶۳ الی ۲۲۷۳ مجلد ۱۱ پرونده؛ ۲۹) - گزارش شماره ۲۸۴۳۴۱۵، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۴۰۷ الی ۲۴۰۹ مجلد ۱۱ پرونده؛ ۳۰) - گزارش شماره ۲۸۴۵۱۷۶، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۴۲۵ الی ۲۴۲۶ مجلد ۱۱ پرونده؛ ۳۱) - گزارش شماره ۲۸۴۳۴۰۳، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۶۷۱ الی ۲۶۷۲ مجلد ۱۲ پرونده؛ ۳۲) - گزارش شماره ۲۸۴۳۳۹۱، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۶۸۴ الی ۲۶۸۶ مجلد ۱۲ پرونده؛ ۳۳) - گزارش شماره ۲۸۹۳۳۷۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۸، ۰۲، ۰۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۷۹۹ الی ۲۸۵۱ و ۲۹۰۷ الی ۲۹۰۸ مجلد ۱۳ پرونده؛ ۳۴) - گزارش شماره ۲۸۹۳۳۷۱، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۸، ۰۲، ۰۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی (اوراق ۲۹۱۷ الی ۲۹۱۸ مجلد ۱۳ پرونده؛ ۳۵) - نامه شماره ۲۸۲۴۰۸ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۱۱ رییس سازمان بازرسی کل کشور (اوراق ۳۲۴۳ الی ۳۲۴۹ مجلد ۱۴ پرونده؛ ۳۶) - گزارش شماره ۲۹۳۸۴۳۳، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۲، ۲۴ مورخه ۱۳۹۸، ۰۲، ۲۴ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه (اوراق ۳۱۷۹ الی ۳۱۸۱ و ۳۱۷۵ الی ۳۱۷۶ مجلد ۱۴ پرونده؛ ۳۷) - گزارش شماره ۱۳، ۱۴، ۰۸، ۰۰، ۹۷، ۱۷، ۱۶، ۱۰، ۲۸ مورخه ۱۳۹۸، ۰۲، ۲۸ رییس مرکز عملیات ویژه پلیس آگاهی ناجا (اوراق ۳۰۴۰ الی ۳۰۶۲ مجلد ۱۴ پرونده؛ ۳۸) - نامه شماره ۲، ۹۱، ۹۷، ۳۰، ۶۲۱ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۰۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک رفاه کارگران (اوراق ۳۵۰۷ الی ۳۵۱۶ مجلد ۱۵ پرونده؛ ۳۹) - نامه شماره
۳۳۶۲ الی ۳۳۵۶ (اوراق ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ مورخه ۶۰،۹۷،۷۵۱۹۷۶ مدیر امور نظارت بانک رفاه کارگران (اوراق ۳۳۵۶ الی ۳۳۶۲
مجلد ۱۵ پرونده؛ ۴۰) - نامه شماره ۷۳۰۹۹۵،۵۰۵۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۱۹ معاونت اطلاعات اقتصادی
مدیریت حقوقی و امور کیفری وزارت اطلاعات (برگ ۳۶۹۳ مجلد ۱۶ پرونده؛ ۴۱) - گزارش شماره
۱۳۹۷،۰۷،۰۷ س. ۲۲،۱۷۰۰،۸۴۵ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی
(اوراق ۴۰۶۸ الی ۴۰۷۲ مجلد ۱۷ پرونده؛ ۴۲) - نامه شماره ۷۳۰۹۹۵،۵۱۵۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۲۰
معاونت اطلاعات اقتصادی مدیریت حقوقی و امور کیفری وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی ایران
(اوراق ۴۰۲۰ الی ۴۰۲۲ مجلد ۱۷ پرونده؛ ۴۳) - نامه شماره ۶۰،۹۸،۱۰۲۱۲۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۰۴
بانک رفاه کارگران (اوراق ۳۹۵۱ الی ۳۹۹۱ مجلد ۱۷ پرونده؛ ۴۴) - نامه شماره ۹۷،۱۳۵۸۸۸ مورخه
۱۳۹۷،۱۲،۱۲ واحد ارزی بانک سرمایه (اوراق ۵۰۷۴ الی ۵۰۷۵ مجلد ۲۲ پرونده؛ ۴۵) - نامه شماره
۹۱،۹۷،۳۲۲۵۰ مشاور مدیرعامل و مدیر کل حراست بانک سرمایه (اوراق ۵۰۶۴
الی ۵۰۷۳ مجلد ۲۲ پرونده؛ ۴۶) - نامه شماره LE.۳۲۰۸. ۹۷،۶۰۱. مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۲۰ مدیریت
بانکداری شرکتی بانک سامان (اوراق ۵۰۶۲ الی ۵۰۶۳ مجلد ۲۲ پرونده؛ ۴۷) - گزارش شماره
۲۲،۱۷۰۰،۱۰۶ س. ۲۲،۱۷۰۰،۱۰۶ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی
(اوراق ۴۹۴۷ الی ۵۰۱۸ مجلد ۲۲ پرونده؛ ۴۸) - نامه شماره ۸۲،۱۰۰،۱۷۵۰ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۲۷
مدیرعامل بانک کشاورزی (اوراق ۵۲۲۷ الی ۵۲۳۸ مجلد ۲۳ پرونده؛ ۴۹) - گزارش شماره
۲۲،۱۷۰۰،۲۷۰۹۷۳۹ س. ۲۲،۱۷۰۰،۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۰۹ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه انقلاب اسلامی
(اوراق ۵۹۰۳ الی ۵۹۱۵ مجلد ۲۶ پرونده) شعبه دوازدهم بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تهران (جرایم اقتصادی) تحقیقات مقدماتی پیرامون چهل و پنج (۴۵) نفر از متهمین پرونده اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی را از میان دویست و هفتاد و هشت (۲۷۸) نفر آغاز و متعاقب جری تشریفات قانونی در نهایت در رابطه با متهمین قرار جلب به دادرسی صادر و با موافقت دادیار اظهارنظر، کیفرخواست های شماره های ۹۸۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ و ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۵،۰۸ و ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۲۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۲۶ صادر که تقاضای تعیین کیفر برای آنان بشرح آتی از محاکم ویژه شده است: (۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به اتهام سردستگی شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ یک میلیارد و چهارصد و چهل و یک میلیون و یکصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد و پنج (۱،۴۴۱،۱۸۸،۳۰۵) دلار آمریکا و بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قالب شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس پارسه، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و آقای قربانعلی فرخ زاد و پرداخت رشوه: مبلغ پانزده میلیارد (۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و تعداد یکصد (۱۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی و مبلغ دوازده هزار (۱۲،۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای محسن صالحی رییس اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم)؛ هشتصد (۸۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای سیدرسول سجاد مدیر اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ مبلغ پانزده میلیارد (۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و پنجاه هزار (۵۰،۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای فرشاد طالبی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ مبلغ پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ جعل اسناد رسمی و اسناد عادی و جعل مهرهای شرکت خارجی فروشنده کالا و استفاده از اسناد مجعول رسمی و عادی و استفاده از مهرهای جعلی خارجی برای ثبت سفارشات کالاهای اساسی و تخصیص ارزهای دولتی و رفع تعهدات ارزی با همکاری متهمین آقایان مهرداد رستمی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی میزایی و شرکا و مرتضی منزوی؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد رییس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲) دلار آمریکا تخصیص یافته برای واردات خط تولید شکر از اروپا از بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و سامان و مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا در قالب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت واردات کیت ربات های صنعتی از بانک اقتصاد نوین با استفاده از اسناد مجعول گمرکی خرم آباد در جهت رفع تعهد ارزی با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ جعل اسناد رسمی و اسناد گمرکی و پروانه های سبز گمرکی به نام گمرک خرم آباد و استفاده از اسناد مجعول رسمی جهت رفع تعهدات ارزی شرکت دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین؛ ۳) - آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱،۶۰۱،۹۰۵) دلار آمریکا با همکاری متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ جعل اسناد عادی و جعل مهرهای شرکت های خارجی فروشنده کالا و استفاده از اسناد مجعول برای ثبت سفارشات در وزارت صمت و تخصیص ارزهای دولتی در شبکه بانکی کشور با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مهرداد رستمی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ پرداخت رشوه به مبلغ شش میلیارد (۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال به متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ دو میلیارد (۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال به متهم آقای فرزاد محمدی؛ یک دستگاه گوشی تلفن همراه اپل و ساعت مچی اپل واچ به متهم آقای حسن زاده کارمند بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ۴) - آقای جواد بصیرانی فرزند علی مدیرعامل وقت صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میرزایی و شرکا به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب صرافی پالاب و شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا به مبلغ دو بیست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از ارزهای دولتی تخصیص یافته به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ مشارکت در جعل اسناد عادی و مهر شرکت خارجی فروشنده کالا به نام شرکت دلنا و استفاده از اسناد مجعول عادی و استفاده از مهر جعلی برای انجام ثبت سفارشات واردات کالا به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دو بیست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل وقت صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مرتضی منزوی در قالب صرافی پالاب از بانک های کشاورزی، رفاه کارگران و سامان؛ (۶) - آقای مرتضی منزوی به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزهای دولتی به مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و جواد بصیرانی مدیرعامل وقت صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و علی اکبر میرزایی مدیرعامل وقت شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا از بانک های کشاورزی، رفاه کارگران و سامان در قالب صرافی پالاب و شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی به اتهام مشارکت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو و در قالب شرکت خارجی بورسا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ مشارکت در جعل اسناد عادی و جعل مهر شرکت خارجی بورسا و استفاده از سند مجعول عادی و مهر جعلی برای ثبت سفارشات؛ (۸) - خلیل اله نجفی فرزند علی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) به اتهام مشارکت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۹) - رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر مدیر وقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور بین الملل بانک اقتصادنویین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور فروش حوالجات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴) دلار آمریکا در قالب شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، بازرگانی دریای زئوس، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم، گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و آقای قربانعلی فرخ زاد، تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ پنج میلیون و دویست هزار (۵,۲۰۰,۰۰۰) درهم امارات و مبلغ پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ دریافت رشوه به مبلغ چهارصد هزار (۴۰۰) هزار دلار آمریکا از شرکت های هواپیمایی خارجی در زمان تصدی در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ بیست و پنج هزار (۲۵,۰۰۰) دلار آمریکا بابت پرونده متهم آقای موسی حسین زاده؛ ۱۰) - احمد سعیدی فرزند غلامحسن مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنویین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ بیست میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کیان واریان البرز به اتهام مشارکت در اخلال کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق اخلال در نظام ارزی به واسطه قاچاق عمده ارز به صورت سازمان یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا؛ (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از چغندر از اروپا در قالب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از بانک های کشاورزی ونک، سامان و رفاه کارگران و مبلغ چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و هشت هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷,۵۲۸,۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد (۵۲,۸۵۶,۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه اهواز با همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مبلغ یکصد و شانزده میلیون و سی و سه هزار و چهارصد و هشتاد و یک (۱۱۶,۰۳۳,۴۸۱) یورو معادل یکصد و سی میلیون و سیصد و پنج هزار و پانصد و نود و نه (۱۳۰,۳۰۵,۵۹۹) دلار آمریکا از بانک سرمایه؛ (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵) دلار آمریکا (مبلغ دویست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱,۱۱۵,۵۵۰) دلار آمریکا بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و پنج هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷,۵۲۵,۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد (۵۲,۸۵۶,۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و یکصد و هفده میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و دویست و شصت و نه (۱۱۷,۱۲۵,۲۶۹) یورو معادل چهل و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و یک هزار و ششصد و چهل و سه (۴۵,۴۸۱,۶۴۳) یورو معادل دویست و نود و هشت میلیون و ششصد و هفتاد و چهار هزار و هفتصد و بیست و سه (۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین و بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو معادل بیست و هفت میلیون و ششصد و بیست و پنج هزار و هشتصد (۲۷,۶۲۵,۸۰۰) دلار آمریکا از بانک رفاه کارگران و یکصد و دوازده میلیون و نهصد و پنجاه هزار (۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰) یورو و یکصد و هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و هفت هزار و پانصد و چهار (۱۸۱,۴۴۷,۵۰۴) درهم معادل یکصد و هفتاد و یک میلیون و سیصد و بیست و هشت هزار و نهصد و سی و دو (۱۷۱,۳۲۸,۹۳۲) دلار آمریکا از بانک سامان؛ ۱۴) - شرکت دریای نور زئوس به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) میلیون یورو از بانک مسکن و مبلغ بیست میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۰,۳۹۴,۹۸۸) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین؛ ۱۶) - شرکت کیان واریان البرز به اتهام مشارکت در اخلال کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق اخلال در نظام ارزی به واسطه قاچاق عمده ارز به صورت سازمان یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا؛ ۱۷) - مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و رییس و عضو هیأت عامل فعلی صندوق توسعه ملی ایران به اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰) میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی؛ ۱۸) - روح اله خدارحمی فرزند عابدین عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و مدیرعامل فعلی بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالجات ارزی و برات اسنادی دولتی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی؛ (۱۹) - فرهاد فنودی فرزند رجبعلی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالجات ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۰) - محمد آریا فرزند یوسف مدیر وقت امور نظارت، بازرسی و حقوقی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دوست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۱)- بهزاد نیکخواه فرزند شکر اله رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و ارزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و مشاور فعلی مدیرعامل بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دوست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲۲) - رضا حسینی فرزند حسین مدیر وقت مالی و پشتیبانی بانک کشاورزی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی دولتی و بروات اسنادی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲۳) - محمدرضا غفوری فرزند عباس مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی بانک کشاورزی و مدیر وقت امور تجهیز منابع بانک کشاورزی و عضو عامل فعلی بانک کشاورزی و عضو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و معاون فناوری و عضو عامل فعلی بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاف کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲۴) - آقای مسعود جلالیان فرزند نصرت اله مدیر امور بین الملل وقت بانک کشاورزی و عضو هیأت عامل فعلی بانک کشاورزی به اتهام مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق معاملات غیرمجاز ارزی مبنی بر فروش و صدور حواله های ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فرهاد طالبی رییس شعبه میدان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ونک بانک کشاورزی؛ ۲۵) - آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ به اتهام مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله های ارزهای دولتی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ ۲۶) - آقای فرشاد طالبی فرزند علی میرزا رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی به اتهام مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله ها و تسهیلات ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و مبلغ دویست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱,۱۱۵,۵۵۰) دلار آمریکا به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به اتهام دریافت رشوه به مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و مبلغ پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ مبلغ یک میلیارد و سیصد میلیون (۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه؛ ۲۷) - آقای مهدی توسلی فرزند ابراهیم معاون وقت ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله های ارزی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی با همکاری متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ دریافت رشوه به مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ تعداد پنج (۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت اسپیدار؛ تعداد سی و دو (۳۲) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت محتسب؛ تعداد دو (۲) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت گلبهار؛ تعداد دو (۲) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت گستر صدرا؛ مبلغ شصت میلیون (۶۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت عزیزی؛ مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت ستاره نیک؛ مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت یارا طلب؛ ۲۸) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی به اتهام مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و خانم سوده شهرخی معاون وقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در قالب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۹) -
عبداله پایسته فرزند فرامرز رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران به اتهام معاونت در اخلال در
نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش غیرمجاز ارزی دولتی به صورت شبکه ای و
سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین
خانم سوده شهرخی معاون وقت ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران و آقای فخرالدین مبارکی
معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛ (۳۰) - حمیدرضا منتظری کوهرودی فرزند
محمدرضا به اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به مبلغ بیست و چهار میلیون و
ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران و یکصد و بیست و شش میلیون
(۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰) یورو بانک کشاورزی و تسهیلات پانصد میلیارد (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی خرید
دین از طریق اعمال نفوذ و دریافت مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در قبال اقدامات فوق
الذکر؛ (۳۱) - خانم سوده شهرخی فرزند محمد جواد معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه
کارگران به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات
ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار
میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین آقایان میرشمس فخرالدین مبارکی
معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و
مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت
کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی دنیای معتمد
پارسه؛ (۳۲) - سیدرسول سجاد فرزند سیداحمد مدیر وقت اداره بین المللی بانک مرکزی جمهوری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسلامی ایران به اتهام دریافت رشوه تعداد هشتصد (۸۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدبیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ تعداد دو (۲) قطعه شمس طلا یکصد (۱۰۰) گرمی از متهم آقای اسداله سیفی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ تعداد پانزده (۱۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای محمدرضا آل علی؛ تعداد ده (۱۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای میثم فرجام؛ تعداد پنج (۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای موسی حسین زاده؛ تعداد یک (۱) قطعه سکه تمام بهار آزادی از آقای تیمور عامری؛ یک دستگاه آپارتمان به ارزش هفتصد هزار (۷۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای محمد رضا قانندی (متهم آقای سیدرسول سجاد طبق اقرار صریح و آشکار خود بیان داشته است در قبال واگذاری قرارداد کارگزاری از سوی بانک مرکزی به شرکت گاز پروم روسیه از نماینده شرکت روسی به نام متهم آقای محمدرضا قانندی یک واحد مسکونی در روسیه به ارزش هفتصد هزار (۷۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ سی هزار (۳۰،۰۰۰) دلار آمریکا در قالب کارت های اعتباری دریافت داشته است؛ (۳۳) - محسن صالحی فرزند غلامرضا رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی (دلینگ روم) به اتهام دریافت رشوه: مبلغ پانزده میلیارد (۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال وجه نقد و تعداد یکصد (۱۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی و دوازده هزار (۱۲،۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدبیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ مبلغ پنج میلیارد (۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال وجه نقد از متهم آقای اسداله سیفی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال وجه نقد و مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دویست (۲۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای شهریار دربانی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و سیصد و بیست و چهار (۳۲۴) دلار آمریکا از متهم آقای موسی حسین زاده؛ یک دستگاه خودرو BMW 730 مدل ۲۰۱۷ و مبلغ یکصد و بیست هزار (۱۲۰,۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا سرمایه در بازار فاکس و تعداد سی و پنج (۳۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز از متهم آقای محمدرضا آل علی؛ مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای احسان تحیری کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ تبانی در انجام محاسبات دولتی و تفریح حساب و پرداخت وجوه دولتی تحت عنوان ریت ارز قراردادهای کارگزاری بانک مرکزی به نفع خود و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی بر مبنای توافق تقسیم به تساوی سود حاصل از محل محاسبات نامبرده بین خود و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از محل منابع ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و ورود خسارت به حقوق بیت المال به مبلغ حداقل ۱,۰۴۸,۰۰۰ دلار؛ (۳۴) - سیدمحمدرضا حسینی فرزند سیدمهدی به اتهام مساعدت در دریافت رشوه یک دستگاه خودرو BMW 730 مدل ۲۰۱۷ برای متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی (دلینگ روم)؛ (۳۵) - فرزاد محمدی فرزند علی اکبر به اتهام دریافت رشوه به مبلغ دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بابت رفع مسدودی کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از متهم آقای محمد بیرانوند؛ (۳۶) - اسداله سیفی فرزند ماشاله کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به اتهام پرداخت رشوه مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم) در قبال تغییر ریت ارزهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرارداد کارگزاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ تعداد دو (۲) قطعه شمش طلای یکصد (۱۰۰) گرمی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از محل تغییر ریت ارز قراردادهای کارگزاری وی حدود دویست و نه میلیارد (۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ (۳۷) - شهریار دربانی فرزند محمد کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به اتهام پرداخت رشوه به متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم) در قبال تغییر ریت ارزهای قرارداد کارگزاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مبلغ ده میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و دویست هزار (۲۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا به میزان سود حاصله برای متهم آقای شهریار دربانی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حدود شصت میلیارد (۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ (۳۸) - سیدمحمدرضا آل علی فرزند سیدنورالدین به اتهام پرداخت رشوه: یک دستگاه خودروی BMW 730 مدل ۲۰۱۷ به ارزش زمان تحویل شانزده میلیارد (۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ مبلغ یکصد و بیست هزار (۱۲۰,۰۰۰) دلار آمریکا و تعداد سی و پنج (۳۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز به مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و سی هزار (۳۰) دلار آمریکا سرمایه بازار فارکس به متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم)؛ تعداد پانزده (۱۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سود حاصل از حمل تغییر ریت ارز به مبلغ دویست هزار (۲۰۰) دلار؛ (۳۹) - موسی حسین زاده فرزند ابوالفضل به اتهام پرداخت رشوه به مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد از محل پرداخت مبلغ سی هزار و شش میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۰,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال جهت سرمایه گذاری در بورس و مبلغ سیصد و بیست و چهار هزار (۳۲۴,۰۰۰) دلار آمریکا در قبال تغییر ریت ارز در قرارداد کارگزاری به متهم آقای محسن صالحی رییس اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم) با سود حاصل از حمل تغییر ریت ارز به مبلغ ششصد و چهل و هشت هزار (۶۴۸,۰۰۰ دلار آمریکا آمریکا؛ ۴۰) - محمدرضا قاندى فرزند غلامعلی به اتهام پرداخت رشوه یک واحد آپارتمان به مبلغ هفتصد هزار (۷۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا در شهر مسکو روسیه و سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا در قالب یک عدد مستر کارت و دو (۲) عدد ویزا کارت بابت پرونده های کارگزاری شرکت های روسی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ۴۱) - میثم فرجام فرزند جمشید به اتهام پرداخت رشوه به تعداد ده (۱۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ۴۲) - محمد نوری فرزند حسین به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران ادارات مختلف دولتی بابت پرونده های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه تعداد چهار (۴) قطعه سکه تمام بهار آزادی در وزارت صمت در دفتر معاون وزیر و تعداد چهل و هشت (۴۸) قطعه سکه تمام بهار آزادی و مبلغ سیصد و پنجاه میلیون (۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و مبلغ پانصد و یک هزار (۵۰۱,۰۰۰) دلار آمریکا در سازمان برنامه و بودجه و در دفتر آقای نوبخت و مبلغ ده هزار (۱۰,۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ چهار میلیارد (۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و تعداد بیست (۲۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی در مجلس شورای اسلامی و تعداد بیست (۲۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی در استانداری خوزستان و مبلغ هشت میلیارد (۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به ستاد انتخاباتی رییس جمهور) و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهم آقای امیر اسدیگی؛ (۴۳) - محمد بیرانوند فرزند حبیب به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مبلغ دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای فرزاد محمدی در پرونده رفع مسدودی کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴۴) - سیدوحید حسینی مطلق فرزند سیدحسین به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران و پرسنل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعداد پنجاه (۵۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی و تعداد یک (۱) دستگاه گوشی تلفن همراه موبایل اپل و تعداد یک (۱) عدد ساعت اپل واچ؛ (۴۵) - حمیدرضا مخبر فرزند اروجعلی به اتهام غصب عنوان دولتی و اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی، بابت پیگیری پرونده تسهیلات ارزی متهم آقای امید اسدیگی در بانک مسکن، ادعای نفوذ در معاونت اقتصادی وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی ایران و معرفی خود به عنوان پرسنل وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی و تحصیل یک دستگاه خودروی لکسوس از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه. اقدامات متهمین در اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق سازمان یافته ارز از گستردگی و حجم فراوانی در عرصه اقتصادی کشور برخوردار نشانگر عمق فاجعه است. ارزشهای که باید صرف امور برنامه ریزی شده کشور در زمینه واردات کالاهای مورد نیاز و اساسی شود توسط متهمین از چرخه اقتصادی کشور خارج و در اختیار تعداد محدودی در جهت کسب منفعت طلبی و ایجاد قدرت های بزرگ اقتصادی قرار گرفته تا به موجب آن بتوانند در اقتصاد کشور آنها به نفع خود و وابستگان خود اثرگذاری کنند و منافع سرشاری را بی آنکه ریالی هزینه کنند تحصیل و تصاحب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمایند. بسی جای تأسف است که متهمین که پرونده آنان رسیدگی شده و یا از سوی دادسرا رسیدگی نشده از محل منابع ارزی متعلق به عموم ملت ایران را تصاحب نموده و مبادرت به سرمایه گذاری های کلان در عرصه های مختلف همانند خرید شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه نموده و موفق به کسب سرمایه کلان شده اند که غالباً متعلق به عموم مردم ایران است که در دادنامه اصداری مشروحاً به آن اشاره خواهد شد. اهمیت موضوع به حدی است که بدون عنایت به مقوله ارز که یک موضوعی امنیتی، سیاسی و اقتصادی است، فساد گسترده متهمین در این حوزه آشکار نمی شود. «ارز» از جمله ابزارهای مهم اقتصادی دولت ها برای انجام کلیه فعالیت های اقتصادی و تجاری بین المللی محسوب می گردد و نرخ ارز در زمره متغیرهای کلان اقتصادی است و هرگونه تغییر در آن موجب تغییر در نرخ تورم، نرخ بیکاری و یا سایر متغیرهای اقتصادی می شود و به دیگر سخن، نظر به اینکه «ارز» یک ارزش مهم اقتصادی است و ایجاد هرگونه آسیب و بحران در نظام ارزی موجب صدمه به معیشت مردم می شود و غالباً اینگونه تقلبات در بستر عملیات ارزی صورت می پذیرد. در هر کشوری، باید بخشی از نیازهای داخلی به تجهیزات صنعتی، مواد اولیه مورد نیاز کارخانجات و واحدهای تولیدی، کالاهای سرمایه ای و کالاهای مصرفی از بازارهای خارجی تأمین شود. بانک مرکزی به عنوان خزانه دار ارزی کشور، تکلیف دارد که ارزهای مورد نیاز برای واردات را تأمین نماید. بانک های عامل به عنوان نمایندگان بانک مرکزی در قالب گشایش اعتبارات اسنادی و حواله ارزی، ارز مورد نیاز وارد کنندگان را از محل ارز دریافتی از بانک مرکزی تأمین نمایند. به عبارت بهتر علت پرداخت یا تعهد به پرداخت ارز در حق فروشنده خارجی از جانب نظام بانکی کشور، ورود کالای موضوع توافق با تمام شرایط کمی و کیفی منعکس در تقاضانامه گشایش اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی می باشد. حال اگر شخصی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجوه ارزی در قالب حواله ارزی را که جهت واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز کشور مبتنی بر سیاست های ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی را مورد خرید و فروش قرار داده در عمل سیاست های ارزی کشور را که بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از پیش طراحی نموده مخدوش کرده و در این مسیر نظام ارزی کشور دچار اختلال شده و اساساً دولت نمی تواند ارزشهای مورد نیاز برای واردات کالا در این فرآیند را تأمین نماید. این همان اقدامی است که برخی از متهمین پرونده انجام داده و با تبانی با برخی مقامات دولتی و نظارتی و امنیتی و بانکی حقایق را و ارائه جلوه داده و خود را از زمره اشخاصی معرفی نموده که با دور زدن تحریم کمک شایانی به اقتصاد کشور کرده اند. در حالی که واقعیت چیزی دیگری است. در واقع متهمین پرونده به بهانه دور زدن تحریم های اقتصادی ملت شریف ایران را دور زده و در قبال آن هزاران میلیارد از ثروت متعلق به عموم مردم را تصاحب و با سرمایه گذار آن، ارزش دارایی های خود را به طور افسانه ای افزایش داده اند و در این مسیر با همراه کردن برخی مقامات در حوزه های مختلف که وظیفه مقابله با آنان را داشته، حاشیه امنیت برای خود ایجاد نموده و هر شخصی که در صدد مقابله با فساد آنان بر آمده و افرادی که گزارشی از سوء جریان فساد این شبکه به مراجع ذیصلاح اعلام نموده اند، با تهدیدات گوناگون از سر راه خود برداشته اند. النهایه این دادگاه متعاقب انجام تحقیقات مفصل بشرح ذیل مبادرت به صدور رأی نموده است.

«گردشکار»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسب مندرجات پرونده و کیفیات منعکس در آن متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله:
(۱-۱) - عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۱-۲) - عضو هیأت
مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۱-۳) - به اتهامات: (۱-۳-۱) -
سردستگی شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و
معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ یک میلیارد و چهارصد و چهل و یک میلیون و یکصد و
هشتاد و هشت هزار و سیصد و پنج (۱,۴۴۱,۱۸۸,۳۰۵) دلار آمریکا و بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
یورو در قالب شرکت های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، دریای نور زئوس، بازرگانی بین المللی
دنیای معتمد پارسه، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و آقای
قربانعلی فرخ زاد؛ (۱-۲-۳) - پرداخت رشوه: (۱-۲-۳-۱) - مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
ریال و تعداد یکصد (۱۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی و مبلغ دوازده هزار (۱۲,۰۰۰) دلار آمریکا به
متهم آقای محسن صالحی رییس اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ
روم)؛ (۱-۲-۳-۱) - هشتصد (۸۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای سیدرسول سجاد مدیر
اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ (۱-۲-۳-۱) - مبلغ پانزده میلیارد
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت
شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۱-۲-۳-۱) - مبلغ پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای
مهدی توسلی معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۱-۳-۳-۱) - جعل اسناد رسمی و اسناد
عادی و جعل مهرهای شرکت خارجی فروشنده کالا و استفاده از اسناد مجعول رسمی و عادی و
استفاده از مهرهای جعلی خارجی برای ثبت سفارشات کالاهای اساسی و تخصیص ارزهای دولتی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رفع تعهدات ارزی با همکاری متهمین آقایان مهرداد رستمی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی میزایی و شرکا و مرتضی منزوی؛ ۲- آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد رییس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۲-۱- به اتهامات: ۲-۱-۱- مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و دریای نور زئوس به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲) دلار آمریکا تخصیص یافته برای واردات خط تولید شکر از اروپا از بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و سامان و مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا در قالب شرکت دریای نور زئوس جهت واردات کیت ربات های صنعتی از بانک اقتصاد نوین با استفاده از اسناد مجعول گمرکی خرم آباد در جهت رفع تعهد ارزی با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲-۱-۲- جعل اسناد رسمی و اسناد گمرکی و پروانه های سبز گمرکی به نام گمرک خرم آباد و استفاده از اسناد مجعول رسمی جهت رفع تعهدات ارزی شرکت دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین؛ ۳- آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بین الملل دنیای معتمد پارسه: ۳-۱) - به اتهامات: ۳-۱-۱) - مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته
اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به
مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵) دلار آمریکا
با همکاری متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت
داتیس و مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۳-۱-۲) - جعل
اسناد عادی و جعل مهرهای شرکت های خارجی فروشنده کالا و استفاده از اسناد مجعول برای ثبت
سفارشات در وزارت صمت و تخصیص ارزهای دولتی در شبکه بانکی کشور با همکاری متهمین
آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و
مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مهرداد رستمی رییس
هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زنوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۳-۱-۳) -
پرداخت رشوه به مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی
شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ ۳-۱-۳-۱) - دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای فرزاد
محمدی، ۳-۱-۳-۲) - یک دستگاه گوشی تلفن همراه اپل و ساعت مچی اپل واچ به متهم آقای حسن
زاده کارمند بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ۴) - آقای جواد بصیرانی فرزند علی مدیرعامل وقت
صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا به اتهامات: ۴-۱) -
مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز
و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب صرافی پالاب و شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی
و شرکا به مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از ارزهای دولتی تخصیص یافته به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ ۴-۲) - مشارکت در جعل اسناد عادی و مهر شرکت خارجی فروشنده کالا به نام شرکت دلتا و استفاده از اسناد مجعول عادی و استفاده از مهر جعلی برای انجام ثبت سفارشات واردات کالا به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دو بیست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل وقت صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مرتضی منزوی در قالب صرافی پالاب از بانک های کشاورزی، رفاه کارگران و سامان؛ ۶) - مرتضی منزوی به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دو بیست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و جواد بصیرانی مدیرعامل وقت صرافی پالاب و شریک در شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و علی اکبر میرزایی مدیرعامل وقت شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا از بانک های کشاورزی، رفاه کارگران و سامان در قالب صرافی پالاب و شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۷) - اکبر لارجانی: (۷-۱) - به اتهام: (۷-۱-۱) - مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو و در قالب شرکت خارجی بورسا با همکاری متهمین آقایان امید اسدبیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه؛ (۷-۱-۲) - مشارکت در جعل اسناد عادی و جعل مهر شرکت خارجی بورسا و استفاده از سند مجعول عادی و مهر جعلی برای ثبت سفارشات؛ (۸) - مسعود جلالیان فرزند نصرت اله مدیر امور بین الملل وقت بانک کشاورزی به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق معاملات غیرمجاز ارزی مبنی بر فروش و صدور حواله های ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین آقایان امید اسدبیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فرهاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۹) - علی اکبر فهیمی فرزند مهدی مدیر امور وقت شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله های ارزشهای دولتی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ دوست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ ۱۰) - آقای فرشاد طالبی فرزند علی میرزا رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی: ۱۰-۱) - به اتهامات: ۱۰-۱-۱) - مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله ها و تسهیلات ارزشهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و مبلغ دوست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱،۱۱۵،۵۵۰) دلار آمریکا به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۱۰-۱-۲) - دریافت رشوه: ۱۰-۱-۲-۱) - مبلغ پانزده میلیارد (۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و مبلغ پنجاه هزار (۵۰،۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۱۰-۱-۲-۲) - مبلغ یک میلیارد و سیصد میلیون (۱،۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۱۱) - مهدی توسلی فرزند ابراهیم معاون وقت ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱-۱۱) - به اتهامات: (۱-۱-۱۱) معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله های ارزی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی با همکاری متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، (۱-۱-۱۱) - دریافت رشوه: (۱-۲-۱-۱۱) - مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۱-۱-۱-۱۱) - مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - تعداد پنج (۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت اسپیدار؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - تعداد سی و دو (۳۲) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت محتسب؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - تعداد دو (۲) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت گلبهار؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - تعداد دو (۲) قطعه سکه تمام بهار آزادی از شرکت گستر صدرا؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - مبلغ شصت میلیون (۶۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت عزیزی؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت ستاره نیک؛ (۱-۱-۲-۱-۱۱) - مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت یارا طلب؛ (۱۲) - سیدرسول سجاد فرزند سیداحمد مدیر وقت اداره بین المللی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به اتهام دریافت رشوه: (۱-۱۲) - تعداد هشتصد (۸۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۱-۱۲) - تعداد دو (۲) قطعه شمس طلا یکصد (۱۰۰) گرمی از متهم آقای اسداله سیفی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ (۱۲-۳) - تعداد پانزده (۱۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای محمدرضا آل علی؛ (۱۲-۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعداد ده (۱۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای میثم فرجام؛ (۱۲-۵) - تعداد پنج (۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای موسی حسین زاده؛ (۱۲-۶) - تعداد یک (۱) قطعه سکه تمام بهار آزادی از آقای تیمور عامری؛ (۱۲-۷) - یک دستگاه آپارتمان به ارزش هفتصد هزار (۷۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای محمدرضا قاندى (متهم آقای سیدرسول سجاد طبق اقرار صریح و آشکار خود بیان داشته است در قبال واگذاری قرارداد کارگزاری از سوی بانک مرکزی به شرکت گاز پروم روسیه از نماینده شرکت روسی به نام متهم آقای محمدرضا قاندى یک واحد مسکونی در روسیه به ارزش هفتصد هزار (۷۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا در قالب کارت های اعتباری دریافت داشته است؛ (۱۳) - محسن صالحی فرزند غلامرضا رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی (دلینگ روم) به اتهام؛ (۱۳-۱) - دریافت رشوه؛ (۱۳-۱-۱) - مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و تعداد یکصد (۱۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی و دوازده هزار (۱۲,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۱۳-۱-۲) - مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد از متهم آقای اسداله سیفی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ (۱۳-۱-۳) - مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و مبلغ دو بیست (۲۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای شهریار دربانى کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ (۱۳-۱-۴) - مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و سیصد و بیست و چهار (۳۲۴) دلار آمریکا از متهم آقای موسی حسین زاده؛ (۱۳-۱-۵) - یک دستگاه خودرو BMW 730 مدل ۲۰۱۷ و مبلغ یکصد و بیست هزار (۱۲۰,۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ سی هزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا سرمایه در بازار فاکس و تعداد سی و پنج (۳۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز از متهم آقای محمدرضا آل علی؛ (۱۳-۱-۶)- مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای احسان تحیری کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ (۱۳-۲)- تبانی در انجام محاسبات دولتی و تفریغ حساب و پرداخت وجوه دولتی تحت عنوان ریت ارز قراردادهای کارگزاری بانک مرکزی به نفع خود و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی بر مبنای توافق تقسیم به تساوی سود حاصل از محل محاسبات نامبرده بین خود و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از محل منابع ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و ورود خسارت به حقوق بیت المال به مبلغ حداقل ۱,۰۴۸,۰۰۰ دلار؛ (۱۴)- سیدمحمدرضا حسینی فرزند سیدمهدی به اتهام مساعدت در دریافت رشوه یک دستگاه خودرو BMW 730 مدل ۲۰۱۷ برای متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی (دلینگ روم؛ ۱۵)- میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و خانم سوده شهرخی معاون وقت ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در قالب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۱۶)- سوده شهرخی فرزند محمد جواد معاون وقت ارزی شعبه پردیس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک رفاه کارگران به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین آقایان میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه؛ ۱۷) - عبدالله پایسته فرزند فرامرز رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران به اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش غیرمجاز ارزی دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین خانم سوده شهرخی معاون وقت ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران و آقای فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛ ۱۸) - خلیل اله نجفی فرزند علی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۱۹) - رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین به اتهامات: ۱۹-۱) - مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور فروش حوالجات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به مبلغ هشتصد و بیست و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷،۹۵۵،۵۲۴) دلار آمریکا در قالب شرکت های معتمد پارسه، دریای زئوس، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم، گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و آقای قربانعلی فرخ زاد، (۱۹-۲)- تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ پنج میلیون و دویست هزار (۵،۲۰۰،۰۰۰) درهم امارات و مبلغ پنجاه هزار (۵۰،۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۱۹-۳)- دریافت رشوه به مبلغ چهارصد هزار (۴۰۰) هزار دلار آمریکا از شرکت های هواپیمایی خارجی در زمان تصدی در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، (۱۹-۴)- تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ بیست و پنج هزار (۲۵،۰۰۰) دلار آمریکا بابت پرونده متهم آقای موسی حسین زاده؛ (۲۰)- احمد سعیدی فرزند غلامحسین مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین به اتهامات: (۲۰-۱)- مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷،۹۵۵،۵۲۴) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲۰-۲)- تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ بیست میلیارد (۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲۱)- فرزاد محمدی فرزند علی اکبر به اتهام دریافت رشوه به مبلغ دو میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بابت رفع مسدودی کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از متهم آقای محمد بیرانوند؛ (۲۲) - اسداله سیفی فرزند ماشاله کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به اتهام پرداخت رشوه: (۲۲-۱) - مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم) در قبال تغییر ریت ارزهای قرارداد کارگزاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ (۲۲-۲) - تعداد دو (۲) قطعه شمش طلای یکصد (۱۰۰) گرمی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از محل تغییر ریت ارز قراردادهای کارگزاری وی حدود دویست و نه میلیارد (۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ (۲۳) - شهریار دربانی فرزند محمد کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به اتهام پرداخت رشوه به متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم) در قبال تغییر ریت ارزهای قرارداد کارگزاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مبلغ ده میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و دویست هزار (۲۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا به میزان سود حاصله برای متهم آقای شهریار دربانی کارگزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حدود شصت میلیارد (۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ (۲۴) - سیدمحمدرضا آل علی فرزند سیدنورالدین به اتهام پرداخت رشوه: (۲۴-۱) - یک دستگاه خودروی BMW 730 مدل ۲۰۱۷ به ارزش زمان تحویل شانزده میلیارد (۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ (۲۴-۲) - مبلغ یکصد و بیست هزار (۱۲۰,۰۰۰) دلار آمریکا و تعداد سی و پنج (۳۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز به مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و سی هزار (۳۰) دلار آمریکا سرمایه بازار فارکس به متهم آقای محسن صالحی رییس وقت اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روم؛ ۲۴-۳) - تعداد پانزده (۱۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سود حاصل از حمل تغییر ریت ارز به مبلغ دو بیست هزار (۲۰۰) دلار؛ ۲۵) - موسی حسین زاده فرزند ابوالفضل به اتهام پرداخت رشوه به مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد از محل پرداخت مبلغ سی هزار و شش میلیارد (۳۰,۰۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال جهت سرمایه گذاری در بورس و مبلغ سیصد و بیست و چهار هزار (۳۲۴,۰۰۰) دلار آمریکا در قبال تغییر ریت ارز در قرارداد کارگزاری به متهم آقای محسن صالحی رئیس اداره تبدیلات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (دلینگ روم) با سود حاصل از حمل تغییر ریت ارز به مبلغ ششصد و چهل و هشت هزار (۶۴۸,۰۰۰ دلار آمریکا آمریکا)؛ ۲۶) - محمدرضا قانیدی فرزند غلامعلی به اتهام پرداخت رشوه یک واحد آپارتمان به مبلغ هفتصد هزار (۷۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا در شهر مسکو روسیه و سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا در قالب یک عدد مستر کارت و دو (۲) عدد ویزا کارت بابت پرونده های کارگزاری شرکت های روسی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ۲۷) - میثم فرجام فرزند جمشید به اتهام پرداخت رشوه به تعداد ده (۱۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای رسول سجاد مدیر وقت اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ۲۸) - محمد نوری فرزند حسین به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران ادارات مختلف دولتی بابت پرونده های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (تعداد چهار (۴) قطعه سکه تمام بهار آزادی در وزارت صمت در دفتر معاون وزیر و تعداد چهار و هشت (۴۸) قطعه سکه تمام بهار آزادی و مبلغ سیصد و پنجاه میلیون (۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و مبلغ پانصد و یک هزار (۵۰۱,۰۰۰) دلار آمریکا در سازمان برنامه و بودجه و در دفتر آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوبخت و مبلغ ده هزار (۱۰,۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ چهار میلیارد (۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجه نقد و تعداد بیست (۲۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی در مجلس شورای اسلامی و تعداد بیست (۲۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی در استانداری خوزستان و مبلغ هشت میلیارد (۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به ستاد انتخاباتی رییس جمهور) و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهم آقای امیر اسدیگی؛ (۲۹) - محمد بیرانوند فرزند حبیب به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مبلغ دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای فرزاد محمدی در پرونده رفع مسدودی کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۳۰) - سیدوحید حسینی مطلق فرزند سیدحسین به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران و پرسنل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعداد پنجاه (۵۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی و تعداد یک (۱) دستگاه گوشی تلفن همراه موبایل اپل و تعداد یک (۱) عدد ساعت اپل واچ؛ (۳۱) - حمیدرضا منتظری کرهرودی فرزند محمدرضا به اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران و یکصد و بیست و شش میلیون (۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰) یورو بانک کشاورزی و تسهیلات پانصد میلیارد (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی خرید دین از طریق اعمال نفوذ و دریافت مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در قبال اقدامات فوق الذکر؛ (۳۲) - حمیدرضا مخبر فرزند اروجعلی به اتهام غصب عنوان دولتی و اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی، بابت پیگیری پرونده تسهیلات ارزی متهم آقای امید اسدیگی در بانک مسکن، ادعای نفوذ در معاونت اقتصادی وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی ایران و معرفی خود به عنوان پرسنل وزارت اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جمهوری اسلامی و تحصیل یک دستگاه خودروی لکسوس از متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۳۳) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از چغندر از اروپا در قالب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از بانک های کشاورزی ونک، سامان و رفاه کارگران و مبلغ چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و هشت هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷،۵۲۸،۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد و پنجاه و نه (۵۲،۸۵۶،۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه اهواز با همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مبلغ یکصد و شانزده میلیون و سی و سه هزار و چهارصد و هشتاد و یک (۱۱۶،۰۳۳،۴۸۱) یورو معادل یکصد و سی میلیون و سیصد و پنج هزار و پانصد و نود و نه (۱۳۰،۳۰۵،۵۹۹) دلار آمریکا از بانک سرمایه؛ (۳۴) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱،۶۰۱،۹۰۵) دلار آمریکا (مبلغ دویست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه و سه (۲۳۱،۱۱۵،۵۵۰) دلار آمریکا بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و پنج هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷،۵۲۵،۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد (۵۲,۸۵۶,۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و یکصد و هفده میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و دویست و شصت و نه (۱۱۷,۱۲۵,۲۶۹) یورو معادل چهل و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و یک هزار و ششصد و چهل و سه (۴۵,۴۸۱,۶۴۳) ین ژاپن معادل دویست و نود و هشت میلیون و ششصد و هفتاد و چهار هزار و هفتصد و بیست و سه (۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین و بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو معادل بیست و هفت میلیون و ششصد و بیست و پنج هزار و هشتصد (۲۷,۶۲۵,۸۰۰) دلار آمریکا از بانک رفاه کارگران و یکصد و دوازده میلیون و نهصد و پنجاه هزار (۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰) یورو و یکصد و هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و هفت هزار و پانصد و چهار (۱۸۱,۴۴۷,۵۰۴) درهم معادل یکصد و هفتاد و یک میلیون و سیصد و بیست و هشت هزار و نهصد و سی و دو (۱۷۱,۳۲۸,۹۳۲) دلار آمریکا از بانک سامان؛ (۳۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به اتهام مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) میلیون یورو از بانک مسکن و مبلغ بیست میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۰,۳۹۴,۹۸۸) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین؛ (۳۶) - شرکت دریای نور زئوس به اتهام مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۳۷) - مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و رییس و عضو هیأت عامل فعلی صندوق توسعه ملی ایران به اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰) میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی؛ (۳۸) - روح اله خدارحمی فرزند عابدین عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و مدیرعامل فعلی بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالجات ارزی و برات اسنادی دولتی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دوست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی؛ (۳۹) - فرهاد فنودی فرزند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رجبعلی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاف کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالجات ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۴۰) - محمد آریا فرزند یوسف مدیر وقت امور نظارت، بازرسی و حقوقی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاف کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴۱)- بهزاد نیکخواه فرزند شکر اله رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاف کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دوست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴۲)- رضا حسینی فرزند حسین مدیر وقت مالی و پشتیبانی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وصول مطالبات بانک کشاورزی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی دولتی و بروات اسنادی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رئیس هیات مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴۳) - محمدرضا غفوری فرزند عباس مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی بانک کشاورزی و مدیر وقت تجهیز منابع بانک کشاورزی و معاون فناوری و عضو عامل فعلی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۴۴) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کیان واریان البرز به اتهام مشارکت در اخلال کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق اخلال در نظام ارزی به واسطه قاچاق عمده ارز به صورت سازمان یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا آمریکا؛ ۴۵) - شرکت کیان واریان البرز به اتهام مشارکت در اخلال کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق اخلال در نظام ارزی به واسطه قاچاق عمده ارز به صورت سازمان یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا از سوی شعبه دوازدهم بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (جرایم اقتصادی) تحت تعقیب جزایی قرار گرفته که منتهی به قرارهای جلب به دادرسی: ۱) - شماره ۹۸۰۰۹۹۷۲۲۲۱۵۰۰۰۵۸ مورخه ۱۳۹۸,۰۷,۱۳ موضوع پرونده به شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲؛ ۲) - شماره ۹۹۰۹۹۷۲۲۲۱۵۰۰۰۴۴ مورخه ۱۳۹۹,۰۴,۲۴ موضوع پرونده به شماره بایگانی ۹۹۰۰۰۰۹؛ ۳) - شماره ۹۹۰۹۹۷۲۲۲۱۵۰۰۰۶۵ مورخه ۱۳۹۹,۰۵,۱۴ موضوع پرونده به شماره بایگانی ۹۹۰۰۰۱۴ گردیده و در نهایت با موافقت معاون دادستان و سرپرست دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (جرایم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصادی)، کیفرخواست های: (۱) - شماره ۹۸۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ موضوع پرونده به شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲؛ (۲) - شماره ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۵،۰۸ موضوع پرونده به شماره بایگانی ۹۹۰۰۰۰۹؛ (۳) - شماره ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۲۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۲۶ موضوع پرونده به شماره بایگانی ۹۹۰۰۰۱۴ از دادسرای مربوطه صادر که مفاد هریک از کیفرخواست های فوق الاشعار چنین است: (۱) - کیفرخواست های شماره ۹۸۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ صادره از دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (جرایم اقتصادی): «پرونده حاضر که در ۲۸ جلد تقدیم دادگاه محترم گردیده، مربوط است به شبکه فساد اقتصادی در شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با این توضیح که در شرایط اقتصادی فعلی کشور و جنگ اقتصادی و تحریم های اعمال شده بر ضد دولت و ملت جمهوری اسلامی ایران، عده ای از اشخاص سودجو، خائن و فرصت طلب داخلی تلاش نموده اند تا از محل همین تحریم ها منافع نامشروعی برای خود تحصیل نمایند. تحریم شبکه بانکی کشور و عدم امکان انتقال ارز از طریق شبکه بانکی و جایگزینی شبکه صرافی برای نقل و انتقال وجه و همچنین تخصیص ارزهای دولتی از سوی بانک مرکزی برای واردات کالاهای اساسی به صورت حواله های ارزی موجب شده است تا عده ای از این اشخاص با تهیه اسناد و مدارک ساختگی مبنی بر واردات کالا، اقدام به دریافت ارز نمایند و سپس بدون اینکه ارز دریافتی را صرف تهیه خرید کالا، مواد اولیه و واردات آن نمایند، اقدام به فروش در بازار آزاد می کنند که ضعف و خلاءهای موجود در قوانین و مقررات در بخش های مختلف، وجود کارت های بازرگانی و شرکت های تجاری صوری، به اصطلاح کاغذی و اجاره ای، از عوامل مؤثر در افزایش این قبیل جرائم و خیانت ها می باشد. متهمین که پس از دریافت ارز مهلت ۶ ماه تا یکسال برای رفع تعهدات ارزی خود دارند، از همان ابتدا اقدام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به فروش ارز در بازار نموده و وجه حاصل از فروش ارز را در کسب و کارهای کاذب و غیرمولد به کار انداخته و سود سرشاری عاید خود نموده و در پایان مهلت هم به دنبال آن هستند که به طرق غیر قانونی مختلف اعم از شناسایی کالاهای متروکه در گمرکات، یا کالاهای اظهار نشده و غیره و ایجاد رابطه و فساد در گمرک، اسناد گمرکی و حمل چنین کالاهایی را تهیه نموده و به هر ترتیب رفع تعهدات ارزی خود را به صورت غیر واقعی انجام دهند و از روش ها و شگردهای متعدد دیگری استفاده می نمایند که در قرار صادره از سوی بازپرس به آن شیوه ها اشاره شده است، در تشریح اقدامات و فعالیت مجرمانه متهمین در این کیفرخواست نیز به مواردی از این روش ها اشاره شده است. روش متهمین اصلی این پرونده از جمله متهم آقای امید اسدیگی دریافت ارزهای دولتی و فروش آن در بازار آزاد بوده است که از محل همین درآمدهای سرشار نامشروع حاصل از خرید و فروش ارزهای دولتی، کارخانه دولتی نیشکر هفت تپه را از سازمان خصوصی سازی خریداری می نمایند و سپس به بهانه توسعه و گسترش این کارخانه و افزایش و ادامه تولید و اشتغال به دنبال دریافت تسهیلات کلان و ارزهای دولتی با ارقام بالا جهت واردات خطوط تولید و مواد اولیه بر می آید که در مجموع طبق مستندات و مدارک موجود در پرونده بیش از یک میلیارد و پانصد میلیون دلار آمریکا ارز به نرخ دولتی را از بانک های کشور دریافت و مبالغ کلانی تسهیلات اخذ می نمایند و در اغلب موارد تسهیلات و ارزهای دریافتی را به هیچ وجه در محل مصوب خود به مصرف نرسانده و کالا و خطوط تولید و مواد اولیه را وارد کشور نکرده اند. ایشان برای رسیدن به این اهداف و برنامه های خود اقدام به پرداخت رشوه به مدیران و کارکنان در بخش های مختلف اعم از بانکی و دستگاه های اجرایی نموده و به طور گسترده ای مرتکب جعل اسناد شده و از شرکت ها و کارت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی شرکت های صوری، کاغذی استفاده نموده اند که به شرح زیر به بیان اقدامات مجرمانه متهمین در این پرونده پرداخته می شود: متهمین آقایان امید اسدیگی، مهرداد رستمی، مجتبی کحال زاده و شرکت معتمد پاسبه در قالب واردات خط تولید ۱۸ هزار تنی شکر از کشور ایتالیا به ایران و راه اندازی آن در کارخانه نیشکر هفت تپه با شعار خودکفایی در امر تولید شکر، حدود ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا ثبت سفارش می کنند که طبق اعلام گمرک و سازمان بنادر، هیچ محموله ای تحت این عنوان وارد نشده است در حالی که میزان ۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲ دلار آمریکا ارز دولتی از بانک مرکزی با عاملیت بانک های کشاورزی، سامان و رفاه کارگران دریافت می کنند. (۱) - متهم آقای امید اسدیگی بعد از اینکه با همکاری متهم آقای مهرداد رستمی موفق می شوند کارخانه نیشکر هفت تپه خوزستان را از سازمان خصوصی سازی خریداری نمایند، (لازم به ذکر است که در رابطه با نحوه قیمت گذاری، برگزاری مزایده، خرید این کارخانه و فساد رخ داده در این قسمت پرونده از سوی ضابط مربوطه تشکیل و تحت عنوان فساد مرتبط با پرونده رییس سابق سازمان خصوصی سازی در دادسرای تهران فعلاً در حال رسیدگی می باشد که متأسفانه به دلیل گسترده بودن ابعاد آن پرونده تکمیل تحقیقات آن پرونده و رساندن آن پرونده به این دادگاه میسر و ممکن نشد و تحقیقات در آن پرونده کماکان ادامه دارد) در سال ۱۳۹۵ به نام شرکت معتمد پاسبه شرکت متعلق به آقای مجتبی کحال زاده، از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز به میزان ۴۷,۵۲۸,۸۴۶ یورو ارز دولتی دریافت می نماید. این ارزها در اختیار متهمین آقایان اسدیگی و کحال زاده قرار می گیرد و تاکنون تعهدات ارزی آن در بانک مربوطه رفع نشده است. متأسفانه در بررسی پرونده بانکی مربوط به این موضوع ملاحظه می گردد علت درخواست این مبلغ وارد کردن خط تولید شکر از چغندر می باشد که اعلام می شود از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برنامه های اصلی وزارت جهاد کشاورزی جهت افزایش تولید محصول شکر و غلبه بر مصرف بی رویه آب و ... امری ضروری می باشد. وی به همین دلیل موفق می شود که موافقت های لازم در وزارتخانه های جهاد کشاورزی، صنعت و معدن و تجارت را اخذ نماید و برای انجام این مهم نامبرده از سوی وزارت جهاد کشاورزی به آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی معرفی می شود و جلسات مشترک بین ایشان برگزار می شود که منجر به امضاء یک قرارداد و تفاهم نامه بین بانک کشاورزی با نمایندگی آقای شهیدزاده و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با نمایندگی امید اسدیگی می شود (مستندات در صفحات ۱۲۵۴ الی ۱۲۵۸ پرونده جلد ششم موجود است) در این تفاهم نامه گروه آریاک به عنوان مشتری ویژه بانک کشاورزی معرفی می شود. در حالی که شرکت آریاک و شرکت های بازرگانی بین المللی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و دریای نور ژئوس از شرکت های زیر مجموعه گروه آریاک به بانک معرفی می شود. در این تفاهم نامه مقرر می گردد علاوه بر اعتبارسنجی شرکت جهت ۳۵٪ تضمین الزامی بانک مرکزی بابت تهیه پروانه ترخیص کالا در زمان انجام حواله ارزی، چک و سفته اخذ شود. بر این اساس شرکت معتمد پارسه با مدیرعاملی متهم آقای مجتبی کحال زاده به بانک کشاورزی شعبه ونک جهت استفاده از تسهیلات ارزی معرفی می شود و پرونده اعتباری در شعبه ونک تشکیل می شود. در جریان مذاکرات صورت گرفته بین مدیران شرکت معتمد پارسه یعنی متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده با مدیر شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان، بدین صورت توافق می شود که در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان طبق نامه ای به شعبه ونک درخصوص صدور حواله ارزی اعلام می دارد، با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت با اخذ تضمین ارائه پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص کالا تا سقف ۱۵ میلیون یورو در قبال چک شرکت موافقت می گردد، سپس در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب تهران طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام می دارد افزایش سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت بازرگانی معتمد پارسه از ۱۵ میلیون یورو به ۷۵ میلیون یورو در قبال دریافت چک موافقت می گردد (مستندات در صفحات ۱۲۳۹ و ۱۲۴۰ جلد ششم پرونده موجود است). در حالی که طبق گزارش سازمان بازرسی کل کشور (در صفحه ۱۵۳۸ جلد هفتم پرونده) طبق جدول خرید ارز ثبت شده در شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۲ شرکت معتمد پارسه مبلغ ۹۴۰،۱۲۱،۱۹ یورو ارز دولتی برای واردات خط تولید شکر خرید داشته است. این نشان می دهد قبل از اینکه مصوبات صادر شود، این شرکت طبق توافقاتی که با مدیران بانک کشاورزی داشته، اقدامات خود را بدون وجود مصوبات قانونی انجام داده است. نکته قابل تأمل این است که شرکت معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۳ جمعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ یورو ارز دولتی تحت عنوان حواله ارزی از شعبه سلمان فارسی اهواز دریافت داشته است و مقرر بوده است ظرف ۶ ماه از تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ اسناد کالا را به بانک ارائه نماید، لیکن در این مدت هیچ گونه اسناد گمرکی و اسناد حمل کالا و اظهار کالا به بانک ارائه نمی شود. لذا پس از انقضای مهلت قانونی در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و گزارش پولشویی شرکت معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی اعلام می نماید. مبنی بر اینکه شرکت معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده است و پس از دریافت حواله های ارزی این حساب ها هیچ گونه کارکرد و فعالیت مستمری نداشته است (صفحه ۱۲۵۳ جلد ششم پرونده و گزارش سازمان اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استان تهران در صفحات ۱۲۷۸ و ۱۲۸۸ و ۱۲۸۹ جلد ششم پرونده موید این مطلب می باشد) با این وضعیت بانک کشاورزی تهران بدون توجه به گزارش پولشویی علیه شرکت معتمد پارسه، اقدام به پرداخت تسهیلات ارزی به این شرکت بدون اعتبارسنجی و بدون دریافت تضمینات کافی با این ادعا که این شرکت طبق تفاهم نامه امضا شده با مدیرعامل بانک کشاورزی جزء مشتریان ویژه بانک محسوب می شود، می نماید. در حالی که در تفاهم نامه قید شده است که شرکت های معرفی شده باید ابتدا اعتبارسنجی شوند، با این حال مدیریت امور شعب استان تهران در تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۶ مصوب می نماید که شرکت معتمد پارسه از تسهیلات بانکی به شرح: (۱) - مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات خرید دین ظرف مدت ۶ ماه، (۲) - گشایش اعتبارات اسنادی مدت دار به مبلغ ۱۲۰ میلیون یورو، (۳) - تضمین جواز سبز گمرکی به مبلغ ۱۵۰ میلیون یورو، (۴) - اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۵۰ میلیون یورو استفاده نماید و پرونده اعتباری در این خصوص تشکیل و به اداره اعتبارات بانک کشاورزی ارسال می شود. به این ترتیب بدون اعتبارسنجی و رعایت مقررات و سپردن تضمین کافی، موفق به دریافت ارز دولتی و فروش آن در بازار آزاد و کسب منافع نامشروع می شوند. از طرف دیگر شرکت معتمد پارسه به هیچ یک از تعهدات خود عمل نمی کند و با همکاری مدیران بانک، متهمین آقایان شهیدزاده، جلالیان و فهیمی و بدون مجوز قانونی موفق به دریافت چندین مرتبه مهلت خلاف قانون از بانک می شود. در مجموع ۴۷،۵۲۵،۸۴۶ یورو و ۲۳۱،۱۱۵،۵۵۰ دلار آمریکا از بانک کشاورزی دریافت و نهایتاً رفع تعهد به عمل نیامده است. (۲) - متهمین امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده با مشارکت متهمین خانم سوده شهرخی، آقایان احمد شمس الدین مبارکی، عبدالله پایسته، شرکت معتمد پارسه و به بهانه واردات خط تولید شکر از چغندر از بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و حوله ارزی دریافت می کند. این امر ظرف یک هفته و بدون اعتبارسنجی و بدون مصوبه هیأت مدیره انجام می شود و بلافاصله این مبلغ توسط متهم آقای جواد بصیرایی و شرکت متقاضی علی اکبر میرزایی در بازار آزاد فروخته شده است. (۳) - متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده، معتمد پارسه و جواد بصیرایی ۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰ یورو و ۱۸۱,۴۴۷,۵۰۴ درهم به همان بهانه واردات خط تولید شکر از چغندر و به نام شرکت معتمد پارسه در قالب برات اسنادی از بانک سامان اخذ کرده اند و اسناد فاقد اصالت حمل کالا به بانک ارائه کرده اند حال آنکه هیچ کالایی وارد گمرک نشده است. (۴) - متهم آقای اسدیگی به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از بانک سامان مبلغ ۱۱۶,۰۳۳,۴۸۱ یورو ارز دولتی برای واردات خط تولید شکر اخذ نموده طبق روال خود بدون رفع تعهد، ارز را در بازار آزاد فروخته است. (۵) - متهمین آقایان امید اسدیگی و خلیل اله نجفی به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، ۲۰ میلیون یورو ارز دولتی با تأمین ریال از طرف متهم آقای خلیل اله نجفی از محل سپرده صرافی بانک مسکن به میزان ۷۲۳ میلیارد ریال از بانک مسکن برای واردات کالاهای اساسی خریداری و سپس این ارزهای دولتی را در بازار قاچاق به قیمت ارز آزاد فروخته اند و برای رفع تعهدات ارزی با استفاده از کالاهای دیگران و انتقال اسناد به نام خود، بانک مراجعه و تعهدات ارزی را با این تقلب رفع نموده اند. (۶) - میزان بدهی ارزی و تسهیلات ارزی دریافتی از بانک اقتصاد نوین توسط متهم آقای امید اسدیگی به نام شرکت های مختلف به میزان ۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴ دلار: (۱-۶) - شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس با همکاری متهم آقای مهرداد رستمی به میزان ۵۰۴۱۸,۱۴۲,۹۳۴,۳۴۰ یورو در صفحه ۵۳۰۱ جلد ۲۳ برابر با ۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴ دلار آمریکا در صفحات ۵۰۴۱۸ جلد ۲۲؛ (۲-۶) - شرکت معتمد پارسه با همکاری متهم آقای مجتبی کحال زاده به میزان ۱۱۷,۱۲۵,۲۶۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو و ۴۵،۴۸۱،۶۴۳ ین ژاپن در صفحه ۵۳۰۱ جلد ۲۳ و در مجموع معادل ۲۹۸،۶۷۴،۷۲۳ دلار آمریکا در صفحات ۵۰۳۸ جلد ۲۲ می باشد؛ ۳-۶) - با همکاری متهم آقای قربانعلی فرخ زاد به میزان ۹۸،۱۲۲،۲۶۷ دلار آمریکا طبق حکم قطعی دادگاه در صفحه ۶۰۵۸ جلد ۲۷ پرونده و طبق شکایت بانک اقتصاد نوین در صفحه ۵۰۳۲ جلد ۲۲ به میزان ۱۰۶،۸۹۷،۹۵۰ دلار؛ ۴-۶) - شرکت عمارت گستر اقلیم به میزان ۱۶،۴۴۲،۱۳۸ یورو در صفحه ۵۳۰۱ جلد ۲۳ پرونده و معادل ۱۸،۰۷۳،۳۲۵ دلار؛ ۵-۶) - شرکت کیان واریان البرز به میزان ۴۱،۹۵۸،۰۰۰ لیر ترکیه و ۳۳،۸۱۳،۵۸۵ یوان چین در صفحه ۵۳۰۰ جلد ۲۳ پرونده و معادل ۱۱،۷۲۰،۴۴۷ دلار آمریکا در صفحه ۵۰۳۵ جلد ۲۲؛ ۶-۶) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به میزان ۲۰،۳۹۴،۹۹۸ دلار آمریکا در صفحه ۵۰۳۶ جلد ۲۲ پرونده. با بررسی محتویات پرونده و تحقیقات صورت گرفته و با توجه به گزارش سازمان بازرسی کل کشور درخصوص ارزشهای دولتی دریافتی از بانک اقتصاد نوین توسط متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی تحت عنوان شرکت بازرگانی دریای نور زئوس اعلام شده این شرکت تاکنون ۴۶۶،۸۴۸،۷۹۷ دلار آمریکا ارز دولتی از بانک های انصار خرم آباد، بانک شهر اصفهان، بانک شهر ایران زمین مهستان، بانک مسکن تهران و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار تهران دریافت نموده است که ارزشهای دولتی دریافتی از بانک اقتصاد نوین به میزان ۳۸۰،۴۰۰،۶۳۰ دلار آمریکا می باشد که این میزان ارزشهای دولتی برای واردات کالای ربات های صنعتی برای بردهای الکترونیکی از کشور ترکیه به مقصد گمرک خرم آباد ثبت شده است. استعلام صورت گرفته از وزارت صمت نشان می دهد که واردات کلیه شرکت ها از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۷ برای این کالا در کشور حدود ۵۱ میلیون دلار آمریکا بوده است. لیکن شرکت دریای نور زئوس در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به تنهایی ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای این کالا ارز دولتی دریافت می کند که نشان از جعلی و صوری بودن اسناد ارائه شده از سوی شرکت دریای نور زئوس می باشد. برای اینکه این میزان کالای ثبت شده هیچ وقت مورد نیاز کشور نبوده است و چون تنها ارز دولتی به وی تعلق می گرفته، برای همین ثبت شده است. در بررسی های مالی صورت گرفته مبنی بر چگونگی تأمین ریال برای خرید ارز دولتی مشخص می شود که دریای نور زئوس هیچگونه پولی برای خرید ارزهای دولتی نداشته است و محل تأمین ریال ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین بوده است. بدین صورت که در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ لغایت ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ مبلغ یک هزار و نهصد و چهل و هفت میلیارد تومان (۱،۹۴۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ تومان) از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز می شود که از این مبلغ به میزان ۷۷۰ میلیارد تومان برای خرید ۳۶۱ فقره ثبت سفارش ارزهای دولتی از ۵۶۷ فقره ثبت سفارش ارزهای دولتی پرداخت شده است. به عبارتی تعداد ۲۰۶ فقره ثبت سفارش ارزهای دولتی ریال آن از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت نشده است، یعنی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس برای خرید ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی با نرخ میانگین ۳ هزار تومان در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ می بایست مبلغ یک هزار و یکصد و چهل میلیارد تومان (۱،۱۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ تومان) به بانک اقتصاد نوین پرداخت می کرد در حالی که تنها مبلغ ۷۷۰ میلیارد تومان پرداخت کرده است و مبلغ ۳۷۰ میلیارد تومان دیگر مشخص نمی باشد از کدام حساب تأمین شده است، که این اقدام برخلاف ضوابط و مقررات بانکی می باشد زیرا ریال پرداختی برای خرید ارزهای دولتی می بایست از حساب خریدار که همان شرکت بازرگانی دریای نور زئوس است پرداخت شود. از طرف دیگر بررسی های مالی نشان می دهد از محل مبالغ واریزی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوی صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان خارج و به حساب های بانکی امید اسدیگی و بانک اقتصاد نوین واریز شده است. نکته قابل توجه اینکه متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی طی قرارداد شماره ۲۶۱۱۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۱۸، ۹۵٪ سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را طی مزایده از سازمان خصوصی سازی خریداری می نمایند و پیش پرداخت اولیه ثمن معامله را به مبلغ ۱۰۵،۵۵۵،۵۵۵،۹۲۶ ریال را طی دو مرحله در تاریخ های ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ و ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ به حساب سازمان خصوصی سازی واریز می نماید، که بررسی انجام شده نشان می دهد کل مبلغ ثمن نقدی واریزی برای شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از محل حساب متهم آقای امید اسدیگی در بانک اقتصاد نوین و از محل مبالغ نامشروع واریزی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین می باشد. طبق استعلام صورت گرفته از شعبه مشخص شده است از کل ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی تخصیص یافته حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به حساب ذی نفع اعلامی از سوی شرکت دریای نور زئوس واریز شده است و مابقی ارزهای دولتی به میزان ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال شده است. بررسی ها نشان می دهد ارسال حواله های ارزی دولتی به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین صرفاً با دستور و موافقت مدیر امور بین الملل بانک متهم آقای رضا انصاری و خارج از ضوابط مقررات بانکی صورت گرفته است. همچنین نشان می دهد تمامی حواله های ارزی ارسالی به صرافی بانک اقتصاد نوین توسط صرافی بانک بر خلاف ثبت سفارش های صورت گرفته در بازار آزاد و به قیمت ارز آزاد فروخته شده و ریال دریافتی از محل فروش ارزهای دولتی به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز شده است. یعنی ریال های واریزی به حساب شرکت دریای نور زئوس از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین از محل فروش ارزهای دولتی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد بوده است و بخشی از این پول از حساب شرکت دریای نور زئوس به حساب های متهم آقای امید اسدیگی واریز شده است و متهم آقای امید اسدیگی از محل فروش ارزهای دولتی اقدام به خرید شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سازمان خصوصی سازی می نماید که طبق ضوابط و مقررات سازمان خصوصی سازی چنانچه مبالغ پرداختی جهت خرید شرکت های دولتی از محل نامشروع و یا محل تسهیلات بانکی باشد، قرارداد واگذاری باطل است (ماده ۲ قانون مجازات اخلاطگران در نظام اقتصادی). این نشان می دهد قرارداد واگذاری شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی دارای فساد بوده است و این قرارداد بر خلاف ضوابط و مقررات می باشد و این قرارداد واگذاری باطل است. بخش دیگر از تخلفات صورت گرفته در پرونده شرکت دریای نور زئوس تغییرات ذی نفع حواله های ارزی یا همان تغییر فروشنده خارجی کالا می باشد که طبق مقررات تغییر ذی نفع می بایست با مجوز بانک مرکزی انجام شود. لیکن مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین متهم آقای رضا انصاری بدون مجوز بانک مرکزی اقدام به تغییر ذینفع می نماید. این تغییر ذینفع بدین معناست که ارزهای دولتی به حساب شرکت فروشنده کالا نرفته است. که نشان می دهد حواله های ارزی شرکت دریای نور زئوس به اشخاص ثالثی به قیمت ارز آزاد فروخته شده است. بررسی پرونده ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین نشان می دهد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مدیرعاملی مهرداد رستمی با ارائه اسناد و مدارک پروانه سبز گمرکی مبنی بر واردات کالای ربات های صنعتی به کشور در گمرک خرم آباد و ترخیص این کالاها از گمرک خرم آباد اقدام به رفع تعهدات ارزی خود نموده است. یعنی بانک اقتصاد نوین طی نامه ای که از گمرک خرم آباد درخصوص اصالت پروانه های سبز گمرکی ارائه شده از سوی شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی دریای نور زئوس استعلام می نماید و گمرک خرم آباد به موجب نامه شماره ۲۲۵۰،۶،۱۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ اصالت پروانه سبز گمرکی را تأیید و از این طریق رفع تعهدات ارزی صورت می گیرد. در ادامه پرونده، سازمان بازرسی کل کشور طی استعلامی که از گمرک خرم آباد انجام می دهد مشخص می شود نامه شماره ۲۲۵۰،۶،۱۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ گمرک خرم آباد کاملاً جعلی و فاقد اصالت بوده است. شرکت دریای نور زئوس هیچگونه کالایی وارد کشور نکرده است. بررسی های فنی و تحقیقات صورت گرفته از سوی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران درخصوص چگونگی تهیه نامه های جعلی گمرک خرم آباد نشان می دهد که طبق مستندات بدست آمده جعل اسناد گمرکی توسط متهمین آقایان مهرداد رستمی و امید اسدیگی صورت گرفته است و متهم آقای مهرداد رستمی پس از تهیه نامه های جعلی به علت رشوه های پرداختی به تعدادی از پرسنل گمرک خرم آباد این افراد را متقاعد می نماید تا نامه های جعلی را در پاسخ به استعلام بانک اقتصاد نوین از دفتر مدیر گمرک خرم آباد برای بانک اقتصاد نوین فاکس نمایند و متهم آقای امید اسدیگی در بانک اقتصاد نوین منتظر وصول نامه های جعلی بوده و پس از اخذ نامه های جعلی کارهای رفع تعهدات ارزی را به علت ارتباطاتی که در بانک اقتصاد نوین داشته سریع انجام می دهد تا کسی متوجه جعلی بودن این اسناد نشود و رفع تعهدات ارزی بر اساس مدارک جعلی انجام شود. در واقع متهمین آقایان مهرداد رستمی و امید اسدیگی دو نفر جاعل و کلاهبردار بوده اند که با جعل اسناد و مانورهای متقلبانه و پرداخت رشوه و سندسازی، ارزهای دولتی را دریافت و در بازار آزاد فروخته و از مابه التفاوت قیمت ارز دولتی و ارز آزاد استفاده نموده و سپس زمانی که باید رفع تعهدات ارزی نمایند آنجا نیز با جعل اسناد گمرکی و با پرداخت رشوه اقدام به رفع تعهدات ارزی می نمایند. سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جریان بررسی پرونده شرکت بازرگانی دریای نور رئوس متوجه مراودات مالی غیرمجاز بین متهم آقای رضا انصاری مدیر بین الملل بانک اقتصاد نوین با متهم آقای امید اسدیگی می شود. در جریان تحقیقات از متهم آقای رضا انصاری در صفحات ۲۲۷۴ به بعد جلد یازدهم پرونده، متهم آقای رضا انصاری ضمن قبول تخلفات ارزی صورت گرفته در پرونده شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین اعلام داشته «... این اقدامات به علت ارتباطات وی با متهم آقای امید اسدیگی بوده است و برای انجام این کارها که شامل تغییر ذینفع اصلی پرونده های ثبت شده بوده است. مبلغ ۵۰ هزار دلار آمریکا و ۵،۲ میلیون درهم امارات دریافت داشته ام که بابت مساعدتی بوده است که به متهم آقای امید اسدیگی داشته ام که شامل صدور حواله های ارزی بیشتر از سقف تعیین شده بانک مرکزی و تغییر ذینفع اصلی حواله های ارزی بدون مجوز بانک مرکزی بوده است که ارزشهای دریافتی متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی و مجتبی کحال زاده از بانک اقتصاد نوین تحت عنوان شرکت دریای نور زئوس ۳۸۰،۹۶۹،۷۴۴ دلار آمریکا و تحت عنوان شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۹۸،۶۷۴،۷۲۳ دلار آمریکا ارز دولتی می باشد. متهم آقای مجتبی کحال زاده در اظهارات خود در صفحه ۳۵۴ به بعد جلد سوم پرونده اظهار داشته است «... امید اسدیگی در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به نام شرکت معتمد پارسه از بانک اقتصاد نوین ارز دولتی دریافت کرده است. در حالی که ریال خرید ارزهای دولتی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین پرداخت شده است. ... همینطور امید اسدیگی در سال ۱۳۹۵ از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مبلغ ۵۰ میلیون یورو ارز دولتی گرفته است که حواله های ارزی را به صرافی بانک اقتصاد نوین فروخته است... چون تأمین ریال خرید ارز از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به مدیرعاملی سعیدی فر بوده است. ارزشهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دولتی پس از تخصیص و حواله به حساب شرکت زوکان رفته است و سپس از آنجا به حساب های اعلامی از سوی صرافی اقتصاد نوین واریز شده است. این ارزهای دولتی به فروش رفته و صرافی اقتصاد نوین مابه التفاوت و آن که حدود ۱۷ میلیارد تومان بوده است را برداشت می نماید. چون امید اسدیگی به صرافی بانک اقتصاد نوین بدهکار بوده از این طریق تهاتر می نماید... ارتباط مالی فی مابین امید اسدیگی و مدیرعامل بانک اقتصاد نوین سعیدی فر موجب شده امید اسدیگی یک میلیارد تومان به سعیدی فر پرداخت نماید...» همینطور اظهارات مطلع پرونده خانم زهرا نوری فرزند محسن در صفحات ۴۸۳ به بعد جلد سوم پرونده مبنی بر اینکه «... امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده در اواخر سال های ۱۳۹۴ و اوایل سال ۱۳۹۵ به میزان ۴۰۰ میلیون یورو ارز دولتی از بانک اقتصاد نوین با همکاری و هماهنگی رضا انصاری و مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین دریافت می نمایند. پروفرا بانک اقتصاد نوین ذینفع آن شرکت زوکان بوده است که شماره پروفرا از این شرکت اخذ و اسناد توسط شرکت معتمد پارسه تکمیل و اصلاح و به بانک اقتصاد نوین ارائه می شده است. بخشی از حواله های ارزی دولتی اقتصاد نوین به حساب صرافی اقتصاد نوین واریز شده است...» همینطور اظهارات متهم آقای مجتبی کحال زاده در صفحات ۱۰۳۹ به بعد جلد پنجم پرونده مبنی بر اینکه «... اواخر سال ۱۳۹۵ از بانک اقتصاد نوین ۲۵ میلیون یورو حواله ارزی به نام معتمد پارسه زده شد که این ارزهای دولتی بابت بدهی شرکت گروه تجاری آریاک به صرافی بانک اقتصاد نوین پرداخت شد که هنوز رفع تعهد ارزی آن انجام نشده است...» در ادامه طبق تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای رضا انصاری در جلد بیست و دوم پرونده متهم آقای رضا انصاری اظهار داشته است «... توافقات بین وی با آقای امید اسدیگی حدود میلیارد تومان بوده است که قرار بود در قبال مساعدت های انجام شده از طرف امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدییگی پرداخت شود که در نهایت امید اسدییگی در اواخر سال ۱۳۹۴ و اوایل سال ۱۳۹۵ مبلغ ۵،۲ میلیون درهم به اضافه ۵۰ دلار آمریکا به اینجانب پرداخت کرده است...» این مبالغ در قبال اقدامات غیرقانونی صورت گرفته از طرف متهم آقای رضا انصاری شامل صدور و اخذ مصوبه حواله های ارزی با قید اینکه مبلغ حواله ارزی در حد کفایت مشتری باشد. یعنی سقفی برای حواله های ارزی تعیین نشده و متهم آقای امید اسدییگی می تواند به هر میزانی که بخواهد حواله ارزی دولتی دریافت نماید. بدون اینکه اعتبار و صلاحیت این همه مبالغ را داشته باشد. متهم آقای امید اسدییگی نیز از این فضا استفاده نموده و تحت عنوان شرکت های متعدد از بانک اقتصاد نوین ارز دولتی دریافت نموده است. همچنین تغییر ذینفع در اسناد و مدارک ثبت سفارشات و پروفرا صادره شامل تغییر فروشنده و یا خریدار کالا بوده است که این تغییرات باید بر اساس مجوز بانک مرکزی انجام شود. لیکن متهم آقای رضا انصاری دستور غیرقانونی مبنی بر تغییر خریدار یا فروشنده در متن حواله ها دولتی صادره را داده است. معرفی متهم آقای امید اسدییگی به صرافی بانک اقتصاد نوین جهت انعقاد قرارداد کارگزاری به نام شرکت دریای نور زئوس، در حالی که متهم آقای امید اسدییگی اصلاً وکالتی از شرکت دریای نور زئوس نداشته و سمتی در این شرکت نداشته است. همچنین دستور متهم آقای رضا انصاری مبنی بر اینکه حواله های ارزی دولتی صادره برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در قبال مبالغ ریالی واریزی به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به صرافی بانک اقتصاد نوین واگذار شود. سپس صرافی بانک اقتصاد نوین اقدام به فروش حواله های ارزی دولتی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس می نمود و از آنجایی که متهم آقای امید اسدییگی با صرافی بانک اقتصاد نوین قرارداد کارگزاری داشته است در قبال دریافت حق کمیسیون ۷ الی ۷،۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درصد اقدام به جابجایی حواله های ارزی فروخته شده از طرف صرافی اقتصاد نوین می نموده است. در جریان بررسی تخلفات بانک اقتصاد نوین در قبال متهم آقای امید اسدیگی معلوم گردید متهم آقای سعیدی فر که مدیرعامل صرافی بانک اقتصاد نوین بوده است با همکاری متهم آقای رضا انصاری و با اخذ تنخواه از بانک اقتصاد نوین و افزایش سقف تنخواه، مبلغ ریالی از حساب صرافی اقتصاد نوین را به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز و در مقابل حواله های ارزهای دولتی به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را دریافت می کرده است که در مجموع چیز بالغ بر ۲ هزار و ۴۰۰ میلیارد تومان به حساب های متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید حواله های ارزی واریز شده است که در قبال این خدمات متهم آقای امید اسدیگی مبلغ ۲ میلیارد تومان به متهم آقای سعیدی فر پرداخت می نماید. در حال حاضر متهم آقای احمد سعیدی فر از کشور متواری شده است. همچنین در ادامه تحقیقات و ردیابی وجوه دریافتی توسط متهم آقای رضا انصاری معلوم گردید نامبرده در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ زمانی که مدیر کل امور بین الملل بانک مرکزی بوده است از شرکت های هواپیمایی قطر و امارات مبلغ ۴۰۰ هزار دلار آمریکا دریافت کرده است و همینطور تحصیل نامشروع مبلغ ۲۵ هزار دلار آمریکا از متهم آقای موسی حسین زاده بابت پرونده قرارداد کارگزاری با شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین دریافت می نماید. در ادامه متهم آقای امید اسدیگی با توجه به ارتباطات غیر متعارف، تبانی و زد و بند با مدیران بانک اقتصاد نوین متهمین آقایان رضا انصاری و احمد سعیدی فر داشته است موفق می شود به غیر از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس که ۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴ دلار آمریکا ارز دولتی دریافت کرده بود. به نام یکی از محکومین پرونده های اقتصادی به نام متهم آقای قربانعلی فرخ زاد مبلغ ۹۸,۱۲۲,۲۶۷ دلار آمریکا در سال ۱۳۹۵ اخذ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماید. با توجه به اظهارات متهم آقای قربانعلی فرخزاد متهم آقای امید اسدیگی این ارزشهای دولتی دریافتی را در بازار آزاد فروخته است و از محل تفاوت نرخ ارز دولتی با ارز آزاد مبلغ ۱۰ میلیارد تومان به وی پرداخت کرده است. همچنین متهم آقای امید اسدیگی به نام شرکت دیگری به هويت تولیدی بازرگانی عمارت گستر اقلیم مبلغ ۱۸,۰۷۳,۳۲۵ دلار آمریکا ارز دولتی در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ دریافت داشته و در بازار آزاد فروخته است. همچنین متهم آقای امید اسدیگی طبق تحقیقات انجام شده در سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به نام شرکت کیان واریان البرز مبلغ ۱۱,۷۲۰,۴۷۷ دلار آمریکا ارز دولتی اخذ و در بازار آزاد فروخته است. همچنین متهم آقای امید اسدیگی در سال ۱۳۹۵ به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به میزان ۲۰,۳۹۴,۹۹۸ دلار آمریکا ارز دولتی دریافت و در بازار آزاد می فروشد. همچنین متهم آقای امید اسدیگی در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ با توجه به تبانی و مراودات مالی نامشروع با مدیران بانک اقتصاد نوین مبلغ ۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳ ارز دولتی به نام شرکت معتمد پارسه دریافت و بازار قاچاق ارز فروخته اند که مجموع ارزشهای دولتی دریافتی توسط متهم آقای امید اسدیگی از بانک اقتصاد نوین به میزان ۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴ دلار آمریکا بوده که تمامی آن در بازارهای غیررسمی و بازار قاچاق فروخته شده است و از محل مابه التفاوت قیمت ارز دولتی بازار آزاد متهمین پرونده به خصوص متهم آقای امید اسدیگی مبالغ نامشروع قابل توجهی را وصول می نماید. (۷)-
متهمین پرونده آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی با تبحر و مهارتی که در امر فروش ارزشهای دولتی در سال های گذشته و در پرونده های بانک اقتصاد نوین بدست آورده بودند این بار با همکاری متهم آقای مجتبی کحال زاده و شرکت معتمد پارسه تصمیم گرفتند در یک پروژه ارزی بی سابقه چیزی بالغ بر ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی را در قالب واردات خط تولید ۱۸ هزار تنی شکر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشور ایتالیا به ایران و راه اندازی این خط تولید در کارخانه نیشکر هفت تپه خوزستان با شعار خود کفایی در امر تولید شکر را اخذ نموده و سپس این ارزهای دولتی را با همکاری شبکه فساد صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا با مدیریت و هدایت متهم آقای جواد بصیرانی و همکاری متهمین آقایان مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی به حساب های خارجی خود و متهم آقای جواد بصیرایی در کشور امارات منتقل سپس اقدام به فروش ارزهای دولتی در بازار آزاد و بازار قاجاق نمایند. متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی با سر دادن شعار تولید و اشتغال و خودکفایی در امر تولید شکر و بی نیاز کشور از واردات شکر و تبلیغات دروغین صورت گرفته آنچنان برای مدیران دولتی اغواکننده و هیجان انگیز بوده است که همراهی چند وزیر و معاون وزیر و همینطور استاندار خوزستان را به همراه داشته و با حمایت های وزارت جهاد کشاورزی و استانداری خوزستان متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی به بانک کشاورزی معرفی می شوند تا از تسهیلات دولتی برای واردات خط تولید شکر دروغین استفاده نمایند. در بانک کشاورزی نیز متهمین با وعده های دروغین مبنی بر اینکه سپرده دو هزار میلیارد تومانی در بانک کشاورزی ایجاد می کنند و تمامی حقوق کارگران نیشکر هفت تپه را از طریق سیستم بانکی بانک کشاورزی پرداخت می نماید که این پیشنهاد و وعده های دروغین چنان وسوسه انگیز بوده که موجب می شود حمایت های همه جانبه مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای شهیدزاده از متهم آقای امید اسدیگی را به همراه داشته باشد به نحوی که بسیاری از مقررات بانکی در خصوص متهم آقای امید اسدیگی نادیده گرفته شود. ولی نه از سپرده های دو هزار میلیارد تومانی در بانک کشاورزی خبری شد و نه از خط تولید ۱۸ هزار تنی شکر. تنها چیزی که در این پرونده تحقق پیدا کرد فروش ارزهای دولتی پرداختی از شبکه بانکی با عاملیت بانک کشاورزی توسط متهم آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امید اسدیگی در بازارهای آزاد ارز و سودهای چند صد میلیاردی توسط شبکه فساد متهمین آقایان امید اسدیگی، جواد بصیرایی و مرتضی منزوی بوده است که در جریان بررسی یکی از پرونده قاچاق بین المللی ارز در کشورهای ایران و امارات و ترکیه مشخص گردید مبالغ قابل توجهی از حساب های مخفی قاچاقچیان ارز و دلالتان غیرمجاز ارز و صرافی های مختلف به حساب های شرکت معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و حساب های متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی و عوامل آنها واریز شده است که منشأ این مبالغ فروش ارزهای دولتی می باشد که در بررسی های بعدی مشخص گردید متهم آقای امید اسدیگی و عوامل وی از بانک های متعدد ارز دولتی دریافت می کرده اند و در بازارهای غیررسمی می فروخته اند و این تنها کاری بوده است که شبکه فساد امید اسدیگی تبحر و تجربه کافی در آن داشته است و بحث تولید شکر و سرپرستی کارخانه نیشکر هفت تپه تنها پوششی برای اقدامات مجرمانه آنها بوده است. گزارش سازمان بازرسی کل کشور در صفحه ۱۵۵۲ به بعد جلد هفتم پرونده درخصوص اقدامات شرکت معتمد پارسه مبنی بر واردات خط تولید شکر از چغندر بسیار حائز اهمیت است. بر اساس این گزارش ذی نفع اصلی پروژه خط تولید شکر، متهم آقای امید اسدیگی می باشد که طبق وکالت نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۲۶ اختیارات خود را از فردی به نام متهم آقای مجتبی کحال زاده گرفته است. برای صادرات خط تولید، ثبت سفارش انجام شده در وزارت صمت توسط شرکت معتمد پارسه به ارزش ۱۸۱،۸۶۰،۶۳۲ دلار آمریکا تعیین شده است که متهم آقای امید اسدیگی و عوامل وی موفق می شوند از بانک های کشاورزی و سامان و رفاه برای ثبت سفارشات خط تولید شکر، به میزان ۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲ ارز دولتی پرداختی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را دریافت نمایند که طبق استعلام صورت گرفته از گمرک و سازمان بنادر هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله ای تحت عنوان خط تولید شکر وارد نشده است. در جلسه ای که در سازمان بازرسی کل کشور با حضور متهم آقای امید اسدیگی برگزار می شود سازمان بازرسی کل کشور تقاضای ارائه اصل قرارداد خرید خط تولید شکر را از متهم آقای امید اسدیگی می نماید لکن متهم امید اسدیگی از ارایه اصل قرارداد خرید خط تولید خودداری و پس از مدتی به جای قرارداد خرید، یک قرارداد سه جانبه بین شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت مشاور به نام TRESEUSFZE بوده است ارائه می نماید که حاوی اطلاعات یک قرارداد دیگر با موضوع خرید تولید شکر به ارزش ۳۸۰،۱۵۶،۷۲۱ یورو بوده است که بر اساس این قرارداد فروشنده خط تولید شکر، کمپانی SUCDEN می باشد. این در حالی است که متهم آقای امید اسدیگی در جلسات سازمان بازرسی کل کشور اسمی از فروشنده کالا نیاورده است و در جلسه ۱۳۹۷،۰۵،۰۱ سازمان بازرسی کل کشور فروشنده کالا را شرکت MORANCO معرفی کرده است. همچنین در جلساتی که بین کارشناسان سازمان بازرسی کل کشور با آقای احسان اسدیگی و امیر حسین اسدیگی برگزار شده است اعلام شده خط تولید شکر با ظرفیت ۱۵ هزار تن و به ارزش ۲۷۲ میلیون یورو می باشد. لکن حقیقت این است طبق بازرسی های صورت گرفته از محل شرکت معتمد پارسه و دفتر گروه تجاری آریاک و اسناد بدست آمده از این دو شرکت در خصوص طرح توجیهی خط تولید شکر با ظرفیت ۱۵ هزار تن و خط تولید دیگری با ظرفیت ۲۵ هزار تن که ارزش خرید ماشین آلات و مونتاژ و حمل و نصب آن به میزان ۵۳ میلیون یورو و دیگری ۶۵ میلیون یورو بوده است که با رقم های اعلامی از سوی متهم آقای امید اسدیگی و عوامل وی بسیار تفاوت می نماید. همچنین در بررسی اسناد صورت گرفته از دفتر شرکت معتمد پارسه یک نسخه قرارداد فی مابین شرکت معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه و شرکت LEDAFINANCESL منضم به پیش فاکتور و پروفورما صادره جهت واردات خط تولید شکر با ارزش ۱۴ میلیون یورو مشاهده شده است که با توجه به یک فقره حواله ارزی بانک کشاورزی به میزان ۱,۴۰۰,۰۰۰ یورو به شرکت مذکور محرز و مشخص شده است. قرارداد اصلی خط تولید شکر با شرکت LEDA آن هم به ارزش ۱۴ میلیون یورو منعقد شده است و قرارداد خط تولید شکر به ارزش ۶۳۲ میلیون دلاری تنها یک دروغ بزرگ است. بررسی های تطبیقی صورت گرفته از سوی سازمان بازرسی کل کشور نشان می دهد یک خط تولید شکر نو با ظرفیت ۱۰ هزار تن که توسط بنیاد برکت از معتبرترین شرکت اروپایی به نام BMA خریداری شده است، ارزش آن ۸۳,۹۵۰,۰۰۰ یورو می باشد. در بررسی های صورت گرفته درخصوص اسناد ثبت سفارش خط تولید شکر توسط شرکت معتمد پارسه بر اساس گزارش سازمان بازرسی پروفورماهای ثبت شده برای واردات خط تولید شکر از شرکت هایی به اسامی: (۱) - شرکت بورس (Borsa General Trading, ۲) - شرکت دلتا (Delta Star LTD, ۳) - شرکت زوکان (Zukan, ثبت شده که نماینده شرکت بورس متهم آقای اکبر لارجانی و صرافی طاهر و برادران آدم پیرا می باشند و نماینده شرکت دلتا نیز متهم آقای جواد بصیرانی و شرکت زوکان نیز محل فعالیت آن در ساختمان شرکت گروه تجاری آریاک متعلق به آقای احسان اسدیگی می باشد که نشان دهنده مراودات بسیار نزدیک بین شرکت زوکان با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و متهم آقای امید اسدیگی می باشد که نماینده شرکت زوکان یک اسپانیایی به نام آقای خوان (Juan «تلفظ اسپانیایی») می باشد که بعدها نامبرده طی اسنادی که از شرکت اسپانیا ارسال نموده است، مدعی شده است پروفورماهای خط تولید شرکت ثبت شده به نام شرکت زوکان همگی جعلی می باشد و چنین اسنادی را صادر نکرده است. در جلد ۲۲ پرونده آمده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است: شرکت بورسا نیز متعلق به برادران آدم پیرا و صرافی طاهر می باشد و نماینده آنها نیز متهم آقای اکبر لارجانی است. (صرافی طاهر به اتهام اخلال در نظام اقتصادی کشور دارای پرونده قضایی می باشد.) متهم آقای اکبر لارجانی نیز در حال حاضر متواری است. شرکت دلتا نیز در اختیار متهمین آقایان بصیرانی و مرتضی منزوی بوده است. از این طریق ارزشهای دولتی را جابجا می کرده اند. با توجه به گزارش سازمان بازرسی کل کشور درخصوص بررسی تأمین ریال برای خرید حواله های ارزی دولتی، تأمین کنندگان ریال برای شرکت معتمد پارسه متهمین آقایان جواد بصیرانی، اکبر لارجانی و مرتضی منزوی و شرکت ماتریکس و تعدای صرافی و دلال غیرمجاز بوده اند. تحقیقاتی که از مسؤل بازرگانی شرکت معتمد پارسه به نام خانم طاهره فردوسی فرزند محمدرضا در صفحه ۸۹ جلد اول پرونده بعمل آمده است، نامبرده اظهار داشته «... مدیران شرکت معتمد پارسه آقایان مجتبی کحال زاده و امید اسدیگی می باشند. قرارداد خط تولید شکر با شرکت ایتالیایی LEDA بوده است که من این قرارداد را ندیده ام لکن ارزش این خط تولید به اینجانب ۳۶۰ میلیون یورو اعلام شده است که قرار بر این شد پول واردات این خط تولید از طریق شرکت های زوکان و بورسا و دلتا پرداخت شود. بنابراین پروفورما به نام این سه شرکت صادر می شده است. مهر شرکت زوکان دست نماینده خودش و مهر شرکت دلتا در اختیار متهم آقای جواد بصیرانی و مهر شرکت بورسا در اختیار متهم آقای اکبر لارجانی بوده است. فرمت پروفورما شرکت های زوکان و دلتا و بورسا به صورت اکسل در سیستم شرکت معتمد پارسه وجود داشته که بر اساس اطلاعاتی که مدیران شرکت معتمد پارسه می داده اند این پروفورما در شرکت تنظیم و از کامپیوتر پرینت گرفته می شود. پروفورماهای ثبت شده در بانک کشاورزی بر روی سربرگ شرکت زوکان بوده است که مهر و امضا شرکت زوکان توسط گروه تجاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آریاک و امید اسدیگی انجام می شده است. گروه تجاری آریاک ابتدا جدول خام پروفورهاها را برای شرکت معتمد پارسه ارسال می کرده است و سپس امید اسدیگی می خواسته این جداول خام بر روی سربرگ های شرکت های زوکان و دلتا و بورسا پیاده و پرینت گرفته شود و سپس مهر این شرکت ها نیز در کامپیوتر ذیل اسناد الصاق می شده است. همچنین بعد از پرینت گرفتن پروفورما بورسا توسط متهم آقای اکبر لارجانی امضا می شده است. مهر و سربرگ شرکت زوکان از طرف شرکت آریاک تحویل شرکت معتمد پارسه شده بود. مهر شرکت بورسا نیز از طرف متهم آقای اکبر لارجانی تحویل شرکت معتمد پارسه شده بود. مهر شرکت دلتا نیز در اختیار متهم آقای جواد بصیرانی بوده است... که مهر شرکت بورسا در جریان بازرسی از دفتر شرکت معتمد پارسه کشف می شود. مطلع دیگر پرونده خانم زهرا نوری فرزند محسن در صفحات ۱۳، ۱۴، ۱۵، ۱۶، ۳۲ و ۳۳ جلد سوم پرونده اظهار داشته (...برای واردات خط تولید شکر، پروفورما و اسناد حمل کالا توسط شرکت گروه تجاری آریاک تهیه و در اختیار شرکت معتمد پارسه قرار می گرفت و همچنین حواله های شرکت بورسا توسط اکبر لارجانی و حواله های شرکت دلتا توسط جواد بصیرانی در اختیار شرکت معتمد پارسه قرار می گرفت. مهر و سربرگ شرکت بورسا با تأیید آقای اکبر لارجانی در اختیار شرکت معتمد پارسه بوده و مهر شرکت دلتا نیز با تأیید آقای جواد بصیرانی در اختیار شرکت معتمد پارسه بوده است... صفحات ۳۲ و ۳۳ جلد سوم پرونده. همچنین اظهارات و اقراریه متهم آقای مجتبی کحال زاده مالک و مدیرعامل شرکت معتمد پارسه درخصوص چگونگی فروش ارزهای دولتی توسط متهمین آقایان امید اسدیگی و جواد بصیرانی و عوامل مرتبط با این افراد بسیار حائز اهمیت است. متهم آقای مجتبی کحال زاده درخصوص شرکت های دلتا متعلق به متهم آقای جواد بصیرانی و شرکت بورسا متعلق به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای اکبر لارجانی و برادران آدم پیرا و صرافی طاهر در صفحه ۷۹ جلد اول پرونده اظهار داشته «... این شرکت ها برای جابجایی پول استفاده می شدند و برای انجام کار کمیسیون می گیرند. مهر شرکت بورس در اختیار اکبر لارجانی بوده است و ایشان نیز مهر را در شرکت ما گذاشته بود. مهر شرکت دلتا نیز در اختیار جواد بصیرانی بوده است که ایشان نیز مهر شرکت دلتا را به شرکت ما آورده بود...» متهم آقای مجتبی کحال زاده در صفحه ۸۱ جلد اول پرونده اظهار داشته «... پول های دریافتی بابت خط تولید شکر هنوز یک ریال از این پول ها به حساب شرکت فروشنده اصلی واریز نشده است. صرف مصرف شخصی نیز نشده است و تمام آن برای پرداخت حقوق کارگران هفت تپه و تعهدات به مردم شده است...» که این نشان می دهد اصلاً خط تولید شکر از چغندر قند وجود خارجی نداشته است. همینطور اظهارات و اقرار متهم آقای مجتبی کحال زاده در صفحات ۳۷۷ به بعد جلد سوم پرونده حایز اهمیت است که به مواردی از آن اشاره می شود. «... قرارداد خط تولید شکر توسط شرکت هفت تپه با شرکت های ایتالیایی و کانادایی بسته بودند و شرکت معتمد پارسه هیچ دخالتی نداشته و خبری از این قرارداد نداشته ... اسدیگی سهامدار ۵۰ درصد شرکت معتمد پارسه هستند...» صفحه ۳۷۷ پرونده «... پروفورما خط تولید شکر را از شرکت زوکان که طرف حساب آقای اسدیگی بوده اند به پارت های ۲۰ میلیون تا ۲۵ میلیون یورویی صادر کردند به نام شرکت معتمد پارسه ... ریال خرید ارز را شرکت صرافی میرزایی و شرکا برای خرید از بانک تأمین می نمودند و به حساب معتمد پارسه واریز می کردند... این ارز از بانک مرکزی برای شرکت صرافی میرزایی و شرکا برای خرید از بانک تأمین می نمودند و به حساب معتمد پارسه واریز می کردند... این ارز از بانک مرکزی برای شرکت معتمد پارسه آمده که باید به حساب فروشنده کارگزاری گردد. صرافی بانک کشاورزی ارز را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به صرافی میرزایی و شرکا واگذار می کند بعد صرافی میرزایی و شرکا باید نامه تأییدیه فروشنده را به صرافی بانک کشاورزی بدهند که شرکت فروشنده که همان زوکان باشد طرف حساب آقای اسدیگی می باشد، نامه تأییدیه دریافت پول را به صرافی می دهد و بعد ارز را صرافی بانک کشاورزی به صرافی میرزایی و شرکا تحویل می دهد...» صفحه ۳۷۸ جلد سوم پرونده. همچنین متهم آقای مجتبی کحال زاده درخصوص جریان فروش ارزهای دولتی توسط متهم آقای جواد بصیرانی اظهار داشته «... بعد از دریافت ارز توسط صرافی میرزایی و شرکا آن را به شرکت های دیگری که این ارزها را در کره و ترکیه لازم داشته اند می فروخته اند. در سال ۱۳۹۶ جمعاً ۱۸۰ میلیون یورو حواله زده شده است که تماماً با پیوست مدارک و مبالغ فروش موجود می باشد که حدود ۱۶ درصد اختلاف خرید و فروش ارز بوده است که از این مبلغ ۵ تا ۵,۵ درصد از آن صرافی میرزایی و شرکا برداشت کرده اند و بین ۱۰,۵ تا ۱۱ درصد را به حساب های اعلامی از سوی آقای امید اسدیگی واریز گردید که تماماً مدارک آن به پیوست اعلام می گردد. از این ۱۸۰ میلیون فروش حدود ۵۵ تا ۶۰ میلیارد تومان به حساب های اعلامی از طرف آقای اسدیگی واریز گردید (هفت تپه و افراد وابسته) ... حدود ۳۰ میلیارد تومان که سود صرافی میرزایی و شرکا بوده است... در سال ۱۳۹۷ حدود ۸۰ میلیون یورو خرید شده است... حدود ۳۰ میلیون یورو دوباره شرکت میرزایی و شرکا خرید انجام داده است که ۷ درصد سود گرفته اند و مابقی سود را ۳۰ میلیارد تومان به حساب بانک کشاورزی و نک بابت شکر واریز کردند و حدود ۲۰ میلیارد تومان به حساب هفت تپه واریز شده است...» در خصوص نحوه فروش ارزهای دولتی توسط متهمین آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی باید اظهار داشت؛ متهم آقای جواد بصیرانی تخصصش در فروش وون کره بوده است. بنابراین حواله های ارزی دولتی را به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حواله های ووری بانک کره دریافت می کردند. بدین صورت که کشور ایران در قبال فروش نفت به کره جنوبی ارز خود را در حساب هایی که در بانک ووری کره جنوبی داشته دریافت می کرده لکن این ارزها از حساب های کره جنوبی خارج نمی شده است و بانک مرکزی در قبال ثبت سفارش های انجام شده برای واردات کالاهای اساسی، حواله های دولتی را از حساب های خود در بانک کره جنوبی به صورت سوئیفت صادر می کرده است. شرکت معتمد پارسه بخش قابل توجهی از ارزهای دولتی خود را به صورت حواله ارزی بانک کره جنوبی دریافت می کرد و این حواله های ارزی را جهت فروش در اختیار متهم آقای جواد بصیرانی قرار می داد. بدین صورت که متهم آقای جواد بصیرانی به عنوان یکی از کارگزاران شرکت های کره ای سامسونگ و ال جی مطرح بوده است و ارتباطات بسیار نزدیکی با این دو شرکت کره ای داشته است. زمانی که حساب های ووری بانک کره در اختیار جواد بصیرانی قرار می گرفت، ایشان به شرکت هایی که قصد خرید کالا و واردات کالا از شرکت های ال جی و سامسونگ به قیمت ارز آزاد را داشته اند، اعلام می کرد؛ اینجانب در کشور کره جنوبی پول دارم و می توانم پول شما را در کشور کره جنوبی تحویل این شرکت ها بدهم. شما ریال این ارزها را به قیمت آزاد تحویل اینجانب بدهید و بروید کالاهای خود را از این دو شرکت تحویل بگیرید. از این طریق متهم آقای جواد بصیرانی حواله های ارزی دولتی صادره به نام بانک های کره جنوبی را در ایران می فروخته به قیمت ارز آزاد و بابت این کار نیز از خریداران ارز درصد خود را می گرفته و از آن طرف نیز بابت فروش حواله های ارزی دولتی نیز درصد و کمیسیون خود را از متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده می گرفته است. نتیجه ای که این اقدامات متهم آقای جواد بصیرانی برای کشور داشته این بوده است به جای اینکه خط تولید کارخانه شکر وارد کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود، کالاهای لوکس و مصرفی شرکت های ال جی و سامسونگ وارد کشور می شده و کشور ایران تبدیل به بازار مصرف محصولات کره ای ال جی و سامسونگ می شده است. متهم آقای جواد بصیرانی و عوامل وی سودهای مضاعف از این جریان برای خود تحصیل می کرده اند. در واقع ذی نفع اصلی جریان فروش ارزهای دولتی امثال متهمین آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی می باشند که به بهانه صرافی و کارگزاری برای شبکه بانکی کشور با فروش ارزهای دولتی در بازار غیررسمی، بدون کمترین هزینه ای و فقط بر اساس ارتباطات، هم از صاحبان حواله های دولتی درصد و کمیسیون و سود می گیرند و هم از خریداران بازار آزاد و حواله های دولتی نیز درصد و کمیسیون خود را دریافت می کنند و عامل اخلال در نظام اقتصادی و نظام ارزی کشور می شوند. طبق اظهارات متهم آقای مجتبی کحال زاده، متهم آقای جواد بصیرانی و عوامل وی در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ در حدود ۲۱۰ میلیون یورو ارز دولتی را فروخته اند و اگر سود ۷ درصدی را برای این افراد در نظر بگیریم، منافع حاصل شده برای آنها در حدود ۱۵ میلیون یورو می باشد که تنها از شرکت معتمد پارسه و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده دریافت کرده اند. سود حاصل و کمیسیون دریافتی از خریداران حواله های ارزی دولتی که جای خود دارد و محاسبه آن جدای از این مطلب می باشد. همچنین متهم آقای مجتبی کحال زاده در اظهارات خود بیان داشته است «... آقای بصیرانی در مورد شرکت ما از دو شرکت Zukan و Delta برای کارگزاری استفاده می کردند که پروفورما این شرکت ها را به نام شرکت های ایرانی صادر می کردند و بعد شرکت های ایرانی ثبت سفارش روی بانک های عاملی که صرافی بصیرانی کارگزارشان است ثبت سفارش می کردند. بعد از آن یعنی تأمین و تخصیص ارز توسط بانک مرکزی به بانک عمل، صرافی میرزایی و شرکاء ریال خرید ارز را به حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل واریز می کردند و ارز از بانک مرکزی خریداری می شد و بانک مرکزی ارز را به حساب بانک عامل واریز می کرد. بانک عامل، ارز را به صرافی خودش می داد. در آنجا صرافی میرزایی که کارگزار صرافی بانک عامل بوده است، ارز را دریافت می کرده است و نامه رسید فروشنده که پول را از صرافی میرزایی تحویل گرفته است، تحویل صرافی بانک عامل می داده و بانک عامل ارز را در اختیار صرافی میرزایی و جواد بصیرایی می گذارد. بعد ایشان ارز را که اگر به طور مثال وون کره باشد را به شرکت هایی که از کره، کالا خریداری کرده اند، می فروشد و ریالش را از آنان دریافت می کند... و درخواست حواله وون را به بانک می دهد که به نام شرکت های سامسونگ و ال جی واریز گردد...» صفحات ۳۸۳ و ۳۸۴ جلد سوم پرونده. نکته دیگری که باید به آن اشاره شود این است که تأمین ریال جهت خرید ارزهای دولتی توسط صرافی میرزایی و متهم آقای جواد بصیرانی صورت می گیرد. به طور مثال برای خرید یک میلیون دلار آمریکا ارز دولتی ۴۲۰۰ تومانی باید مبلغ ریالی ۲ میلیارد ریال به حساب بانک مرکزی واریز شود و صرافی میرزایی این پول را از کجا تأمین می نماید؟ در بررسی های انجام شده محرز شده است امثال جواد بصیرانی اقدام به پیش فروش حواله های ارزی می نماید. یعنی قبل از اینکه حواله ارزی یک میلیون دلاری را از بانک مرکزی بخرند، آن را به قیمت ارز آزاد فروخته اند و بعد از دریافت ریال آن از خریداران که می توانند تعداد آنها یک نفر یا چند نفر باشد، ابتدا سود خود را برداشته و سپس معادل ریالی هر دلار، ۴۲۰۰ تومان را به حساب شرکتی که قرار است ارز دولتی به نام آن صادر شود مانند شرکت معتمد پارسه واریز می کند و پس از تخصیص ارز دولتی و صدور حواله ارزی برای بانک عامل، این حواله ها را به نسبتی که فروخته است، در اختیار خریداران قرار دهد. این عمل به همین صورت پی در پی تکرار می شود تا تمام ارزهای دولتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخصیصی فروخته شود. همچنین متهم آقای مجتبی کحال زاده در صفحه ۳۸۹ جلد سوم پرونده اظهار داشته است «... در کل برای خط تولید شکر مبلغ ۲۶۸ میلیون یورو ارز تخصیص یافته که خریداری شده و کلاً همه اش فروخته شده است...» همچنین متهم آقای مجتبی کحال زاده در خصوص قرارداد خرید خط تولید شکر از چغندر از شرکت های خارجی و اینکه خط تولید برای چه سالی می باشد و چگونه ارزش آن ۲۳۸ میلیون یورو اعلام شده است، در صفحه ۳۹۸ جلد سوم پرونده اظهار داشته است «... از شرکت LEDA ایتالیا ۱۴ میلیون یورو و از یک شرکت آلمانی حدود ۱۷ میلیون یورو از آقای افراشته حدود ۶ میلیون یورو، مابقی را خودشان آقای اسدیگی می داند. قیمت این دستگاه ارزش حدود ۲۰۰ تا ۳۰۰ میلیون با نصبش می باشد ولی ما خودمان هم دقیق نمی دانیم ۲۰۰۴ - ۲۰۰۷ است...» که این نشان می دهد متهم آقای امید اسدیگی و عوامل وی یک خط تولید قدیمی و مستعمل از رده خارج که کشورهای اروپایی به عنوان ضایعاتی می فروشند را به عنوان یک خط تولید نو و سالم ارزش گذاری کرده و موفق شده تاکنون بالغ بر ۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲ دلار آمریکا ارز دولتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را اخذ نماید. در ادامه در جریان تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای جواد بصیرانی نامبرده درخصوص چگونگی فروش ارزهای دولتی بیان داشته است. در صفحه ۱۵۹ جلد اول پرونده «... در خصوص شرکت های خارجی ... فقط سربرگ شرکت دلتا چون حواله می خواستند به آن شرکت بزنند و این را هم گفتند که ۱۴ میلیون یورو به حساب این شرکت حواله زدند در اختیار گذاشتم که در ساخت مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشته و ندارم...» همچنین متهم آقای جواد بصیرانی درخصوص خرید و فروش حواله های ارزی و دولتی اظهار داشته است در صفحه ۴۰۰ جلد سوم پرونده اظهار داشته «... درخصوص ارزهایی که سال گذشته با صرافی میرزایی از طریق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزاری بانک کشاورزی و رفاه انجام داده اند ... بعد از اینکه اوردر توسط صرافی بانک به ما داده می شد نسبت به تأمین ارز در مقابل ریال آن اقدام کرده ایم. آنها وون را با نرخ برابری و نرخ روز منهای هزینه کسر کارمزد صرافی بانک و هزینه آزادسازی (که همان کسر ارزش وون بوده) با سود عملیات خرید و فروش به ما واگذار کرده اند. ما ریال را کامل به حساب شرکت معتمد پارسه واریز کردیم... امسال برای ارسال حواله به حساب اروپا از ما یک سربرگ گرفتند و خودشان پروفرا ما صادر کرده اند و ۱۴ میلیون یورو طی ۴ تا سوئیفت به حساب که ما از کارگزاری آن در اروپا استفاده می کردیم واریز کرده اند که عیناً بعد از تبدیل به درهم و کسر هزینه ها ریال آن به معتمد پارسه پرداخت شده است و ۱۰ میلیون یورو هم از طریق صرافی سامان با ما کارگزاری کردند که بخشی از آن را اوردرهای ارزی داشته اند که پرداخت کردیم و بخشی هم مانده که به صورت ریال به خودشان به نرخ روز داده ایم. از بابت فروش ارز هم چون ما ارز را بعد از کارگزاری تأییدیه مشتری داشتیم به حساب خودمان واریز کردیم و با همان نرخ در بازار به فروش رسانده ایم...» همچنین متهم آقای جواد بصیرانی درخصوص چگونگی فروش ارزهای دولتی تخصیص داده شده برای واردات خط تولید شکر از چغندر به نام شرکت معتمد پارسه در صفحه ۴۰۱ و ۴۰۲ جلد سوم پرونده اظهار داشته است «... سال گذشته صرافی میرزایی از صرافی کشاورزی اوردرها را می گرفتند... وونی که تحویل می شده با اختلاف ۱۵ درصد در بازار آن روز بوده است که حدود ۲،۲ تا ۷،۲ درصد آن مربوط به هزینه کسر قیمت وون در بازار بوده ... بخشی از کارمزد به صرافی کشاورزی بابت کارمزد صرافی بوده و حدود ۱۰،۳ تا ۱۱ درصد هم به حساب خود معتمد پارسه پرداخت شده است... بعد از کسر هزینه ها حدود ۱،۵ تا ۲ درصد سود عملیاتی ما بوده است...» وون باید فقط به کره سوئیف می شد و آنجا ما را به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت هایی که در کره به وون نیاز داشتند به جای اینکه آزاد کنیم و تبدیل به درهم نماییم با آنها با کسر کارمزد آزادسازی وون به صورت ریالی فروخته ایم... ما با آقایان کحال زاده و اسدیگی خرید و فروش ارز کردیم...» همچنین متهم آقای جواد بصیرانی در صفحه ۴۰۲ اظهار داشته «... معتمد پارسه در آن زمان با صرافی میرزایی بر اساس مبلغ ارزی که در بانک اسناد برات آن را داده بود و آماده خرید بوده است و این را معادل با درهم می کردند و تفاوت نرخ را معلوم می شده است و ارز را می فروخته و ریال آن را می گرفته که ارز را تحویل بدهند. ارز پس از خرید و عملیات بانک از طریق عملیات صرافی به صرافی میرزایی واریز می شده است... بیشتر فروش ارز ریت می بستند و می فروختند و ریالش را دریافت می کردند و این به صورت تعداد مراحل زیادی بوده است (رابطه ارزش دو پول را نرخ ارز Rate و Exchang می گویند). ما برای خرید ارز به آنها ریال پرداخت نکردیم و صرافی میرزایی ارزی که آنها خریداری کرده بودند ریالش را به حساب خود معتمد پارسه واریز کرده است...» اظهارات متهم آقای جواد بصیرانی نشان می دهد بخش عمده حواله های ارزی واردات خط تولید شکر به صورت وون کره بوده است که جهت کارگزاری در اختیار متهم آقای جواد بصیرانی قرار می گرفته است و صرافی میرزایی و متهم آقای جواد بصیرانی به جای آزادسازی این وون ها در بانک کره جنوبی و کسر هزینه های آزادسازی، این وون ها را به شرکت هایی که می خواستند با ارز آزاد از کره و شرکت های ال جی و سامسونگ کالای مصرفی وارد نمایند، به قیمت ارز آزاد می فروخته اند و تنها این وون را در حساب های ووری بانک کره جنوبی جابجا می کرده اند یعنی وون های فروخته شده از حساب های بانک مرکزی به حساب شرکت های ال جی و سامسونگ در ووری بانک کره جابجا می شده است و این اقدامات هیچگونه هزینه و کارمزدی نداشته چون اصلاً پول از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب های بانک کره خارج نشده است و این هزینه های ادعایی در واقع برای متهم آقای جواد بصیرانی و عوامل وی به عنوان سود حساب می شود. متهم آقای جواد بصیرانی درخصوص فروش حواله های ارزی صادره از بانک سامان برای واردات خط تولید شکر اظهار داشته در صفحه ۴۰۴ جلد سوم پرونده «... از بانک سامان فقط یک فقره ۱۰ میلیون یورو کارگزاری از معتمد پارسه گرفتم ... به نرخ روز درهم دریافت کرده اند و فقط ۱۴ میلیون یورو طی ۴ یا ۵ فقره سوئیفت به حساب دلنا از بانک سامان رفته ... بعد از کسر هزینه ها معادل ریالی آزاد آن را دریافت کردند که این حواله های بانک سامان ... بعد از آزاد شدن درهم آن را فروخته است و به حساب معتمد پارسه واریز شده است در مجموع ۲۴ میلیون یورو دریافت شد...» همچنین متهم آقای جواد بصیرانی درخصوص مرادوات مالی خود با شرکت معتمد پارسه و تأمین ریال جهت خرید ارزهای دولتی در صفحه ۴۰۷ جلد سوم پرونده اظهار داشته است «... سال ۱۳۹۶ صرافی مجموعاً از محل خرید و فروش به حساب شرکت پارسه و کحال زاده حدود ۶۰۰ میلیارد تومان واریز کرده که بخشی از این به حساب های خود معتمد پارسه نبوده ولی حساب را آنها معرفی کرده اند که این مبلغ کمتر از ۲۰ میلیارد تومان بوده است. در سال ۱۳۹۷ به حساب معتمد پارسه حدود ۱۳۰ میلیارد تومان بوده و به حساب هفت تپه هفتاد میلیارد تومان که مبلغ دقیق آن را الآن نمیدانم...» همچنین متهم آقای جواد بصیرانی در صفحه ۴۰۵ جلد سوم پرونده اظهار داشته «.. جمع کارگزاری صرافی میرزایی با معتمد پارسه کمتر از ۱۳۰ میلیون یورو که بیشتر آن وون کره بوده است می باشد...» آنچه که در این پرونده از مجموع تحقیقات صورت گرفته بدست آمده این است که از محل ارزهای دولتی تخصیصی برای واردات خط تولید شکر متهمین صرافی میرزایی و جواد بصیرانی و مرتضی منزوی مبلغ حدودی ۲۱۰ میلیون یورو شامل ۱۲۰ الی ۱۲۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون یورو از بانک کشاورزی و ۲۵ میلیون یورو از بانک رفاه و ۶۰ میلیون یورو از بانک سامان با تفاوت نرخ ۱۶ الی ۱۸ درصد و با سود میانگین ۶ الی ۷ درصد برای خود در بازارهای غیررسمی ارز به فروش رسانده اند و جمع سود حاصله برای صرافی میرزایی در حدود ۱۵ میلیون یورو برآورد شده است. گردش کار و گزارش سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در صفحه ۱۰۸۲ جلد پنجم پرونده و مدارک و مستندات پیوست شده درخصوص تحقیقات از متهمین و مدارک بدست آمده ضمن بازرسی از محل فعالیت متهمین مجتبی کحال زاده و امید اسدیگی بخشی از جریان فساد فروش ارزهای دولتی توسط متهمین مجتبی کحال زاده، امید اسدیگی، مهرداد رستمی و جواد بصیرانی را نشان داده است. متهم آقای امید اسدیگی یکی از کارگزاران بانک مرکزی بوده و قرارداد کارگزاری با بانک مرکزی تحت عنوان شرکت آریاک داشته است و در این خصوص ارتباطات بسیار نزدیکی با دو نفر از مدیران اداره اموال بین الملل بانک مرکزی به اسامی محسن صالحی و سید رسول سجاد داشته است. همچنین گزارش سازمان اطلاعات استان تهران در صفحات ۳۳۶ و ۳۳۷ جلد دوم پرونده نشان دهنده ارتباطات غیر متعارف متهم آقای امید اسدیگی با سید رسول سجاد داشته به نحوی که در زمان تعطیلی بانک مرکزی متهم آقای امید اسدیگی یکی از افرادی بود که به دفتر متهم سید رسول سجاد رفت و آمد داشته است. گزارش سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در صفحه ۱۳۶ جلد اول پرونده نیز بیان کننده این مطلب است که متهم آقای امید اسدیگی جهت کارگزاری بانک مرکزی و همچنین تخصیص نوع ارزهای دولتی برای واردات خط تولید شکر رشوه هایی را به متهمین رسول سجاد و محسن صالحی پرداخت نموده است. متهم آقای مجتبی کحال زاده طبق تحقیقاتی که از وی بعمل آمده به صراحت اظهار داشته به اینکه شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی در موارد متعدد مبالغی را به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت سکه و ارز به مدیران بانک مرکزی از جمله رسول سجاد و محسن صالحی پرداخت کرده اند. به طوری که یک مرتبه تعداد ۵۰ عدد سکه تمام بهار آزادی به دستور متهم آقای امید اسدیگی توسط یکی از مدیران خود به نام سیدوحید حسینی تهیه کرده در بانک مرکزی تحویل سیدرسول سجاد داده اند که اظهارات متهم آقای سیدوحید حسینی مطلق فرزند سیدحسین در صفحه ۶۳ جلد اول پرونده مؤید این مطلب می باشد. لذا با توجه به اظهارات و اقرار متهم آقای مجتبی کحال زاده در صفحات ۱۱۶ و ۱۱۷ و ۱۷۱ و ۱۷۵ جلد اول پرونده مبنی بر پرداخت ۵۰ عدد سکه تمام بهار آزادی برای ۲ ماه قبل از دستگیری و ۲۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی برای سال قبل یعنی سال ۱۳۹۶ توسط متهم آقایان رسول سجاد و همچنین مجتبی کحال زاده در صفحات ۱۷۳ جلد اول و ۳۹۶ جلد سوم اظهار داشته که «... امید اسدیگی بابت قرارداد کارگزاری، تعداد ۲۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای محسن صالحی داده است و همچنین محسن صالحی در خصوص تبدیل ارز پرداختی به شرکت آریاک و کمک در تبدیل ریت ارز به ایشان سود می داده است. و حدود ۲۰۰ سکه به محسن صالحی داده شده است...» در جریان بازداشت متهم آقای رسول سجاد بابت پرونده اتهامی معاونت ارزی بانک مرکزی که جدای از این پرونده می باشد، طبق تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای رسول سجاد مشخص گردید نامبرده طی چند مرحله بیش از ۴۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدیگی دریافت داشته است. طبق بررسی های فنی صورت گرفته و اسناد و مدارک بدست آمده از واتس آپ متهم آقای رسول سجاد، نشان دهنده این مطلب بوده که متهم آقای امید اسدیگی ارتباطات بسیار نزدیکی با متهمین آقایان رسول سجاد و محسن صالحی داشته و بابت قرارداد کارگزاری بانک مرکزی و تعیین و نوع ارز تخصیص داده شده به متهم آقای امید اسدیگی که یورو بانک های اروپایی باشد یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه یورو کنلون بانک یا هالک بانک باشد و اینکه ریت ارز با متهم آقای محسن صالحی به چه نحوی بسته شود و یا اینکه ضمانت نامه متهم آقای امید اسدیگی در بانک مرکزی به اجرا گذاشته نشود، مدارکی بدست آمده است. متهم آقای رسول سجاد نامبرده در مجموع به دریافت ۸۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدیگی اقرار داشته و اعلام داشته حدود ۳۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی را مخفی نموده است. همچنین طی تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای رسول سجاد در جلسه بازپرسی، نامبرده در صفحات ۱۶۲۵ و ۱۶۳۱ و ۱۶۳۲ جلد ۸ پرونده، اظهار داشته که «... تعداد ۷۰۰ سکه تمام بهار آزادی از امید اسدیگی دریافت داشته و تعداد ۵۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی را فروخته و ۲۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی را عودت داده است. همچنین تعدادی از کارگزار بانک مرکزی به اسامی موسی حسین زاده ۵ عدد سکه تمام بهار آزادی و محمدرضا آل علی تعداد ۱۵ عدد سکه تمام بهار آزادی و میثم فرجام تعداد ۱۰ عدد سکه تمام بهار آزادی و اسداله سیفی تعداد دو قطعه شمس ۱۰۰ گرمی طلا و تیمور عامری یک عدد سکه تمام بهار آزادی دریافت کرده است...» متهم آقای محسن صالحی با خدمت گرفتن افرادی به اسامی امید رئوفی فرزند محمد نقی و مهدی امراله فرزند حسن و سید محمدرضا حسینی فرزند مهدی و ایجاد یک دفتر پوششی تحت عنوان کارگزاری بورس با کارگزاران بانک مرکزی در این دفتر جلساتی داشته و تحت پوشش دفتر فوق الذکر در ارباب رجوع های اتاق دیلینگ روم اداره بین الملل بانک مرکزی که ریاست آن را بر عهده داشته، مراودات مالی برقرار نموده است. در جهت جابجایی مبالغ دریافتی از کارگزاران بانک مرکزی از حساب های بانکی افراد مختلف به اسامی مهدی امراله و امید رئوفی و محمدمهدی جلالی پروین و محمدرضا حسینی استفاده می نماید. به طوری که مبالغ ریالی جا به جا شده در این حساب های بانکی قابل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توجه می باشد. همچنین مشخص گردید متهم آقای محسن صالحی حدود یک ماه قبل از بازداشت از یکی از کارگزاران بانک مرکزی به نام محمدرضا آل علی یک دستگاه خودرو BMW 730 مدل ۲۰۱۷ با ارزش حدودی یک میلیارد و ششصد میلیون تومان دریافت داشته و سند خودروی فوق به نام دامادش سید محمدرضا حسینی صادر و خودروی مذکور در یکی از نمایشگاه های تهران نگهداری می شود که این خودروی BMW 730 نیز شناسایی و توقیف گردید. در ادامه سایر اعضای دفتر مخفی متهم آقای محسن صالحی و کسانی که متهم آقای محسن صالحی با حساب های بانکی آنها مراودات مالی با کارگزاران بانک مرکزی داشته، شناسایی و احضار شدند. طبق تحقیقات صورت گرفته از این افراد مشخص گردیده متهم آقای محسن صالحی به عنوان یکی از مدیران بانک مرکزی از زمانی که سرپرستی اتاق دیلینگ روم بانک مرکزی و افرادی که به نامبرده مراجعه داشته اند، برقرار می نماید و از این طریق منافع نامشروعی را برای خود به صورت وجوه نقدی و وجوه ارزی و دلاری و سکه های تمام بهار آزادی و املاک متعدد و ماشین های مدل بالا تحصیل نموده است و از ضعف نظارت بانک مرکزی در این خصوص به نحو احسن استفاده می نماید که به بخشی از اقدامات نامبرده اشاره می شود. مطلع پرونده آقای امیر رئوفی فرزند محمد تقی در اظهارات خود در صفحه ۷۶۱ به بعد جلد چهارم پرونده اظهار می دارد «... اینجانب پسر خاله محسن صالحی می باشم. محسن صالحی اعلام داشته که یک تعداد سرمایه گذار دارد که می خواهند در بورس پول بگذارند و از من خواست دفتری در اطراف بانک مرکزی اجاره کنم که اجاره دفتر به نام من ثبت شد. لکن پول آن را محسن صالحی پرداخت کرده. بعد از افتتاح حساب مبالغی به عنوان سرمایه یا پذیرش بورسی از سوی محسن صالحی ارائه می شود. شامل ۵۰۰ میلیون تومان متعلق به اسداله سیفی و یک میلیارد تومان به نام کامران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادقین که نماینده آقای شهريار دربانی بوده است و سه میلیارد و ششصد میلیون تومان از طرف فردی به نام موسی حسین زاده دریافت شد که مبلغ سه میلیارد و دویست میلیون تومان آن را سهام خریداری کردیم. سپس یک چک دو میلیارد تومانی از طرف امید اسدیگی توسط محسن صالحی ارائه شد که ما یک و نیم میلیارد تومان آن را با کد دکتر محسن صالحی سهام خریدیم و پانصد میلیون تومان آن را تحویل محسن صالحی دادیم که به عنوان هزینه های شرکت بورس برداشت شد. سپس دکتر محسن صالحی مبلغ دو میلیارد و پانصد میلیون تومان از فردی به نام محمدرضا آل علی گرفت که به نام محسن صالحی سهام خریداری کردیم که پس از مدتی این سهام از طرف محسن صالحی به نام اینجانب و مهدی امرالهی منتقل می شود. همینطور محسن صالحی در بازار فارکس نیز فعالیت می کرد و یک حساب ۳۰ هزار دلاری در اختیار ما قرار داد که این حساب برای محمدرضا آل علی بوده است و همینطور در بازار فارکس محسن صالحی با سالار آقاخانی نیز فعالیت داشته و این حساب تا ۸۰ هزار دلار آمریکا نیز سرمایه داشته است. محسن صالحی می خواسته کارگزاری بازار فارکس در ایران را با مشارکت فردی به نام احسان تحیری ایجاد نماید و برای همین تصمیم گرفت با مشارکت آقای تحیری یک شرکت کارگزاری به نام پارس ایده بنیان را با قیمت ۱۱ میلیارد تومان خریداری نماید و برای این کار ابتدا یک چک ۵۰۰ میلیون تومانی از فردی به نام تحیری گرفت. همین طور یک مرحله یک بسته ۱۰۰ تایی سکه بدون نام از طرف محسن صالحی تحویل ما شد که حدود ۷۰ عدد از این سکه ها را در تجریش فروختیم. همچنین تعداد ۲۰ عدد سکه به نام صرافی هیتال (محمدرضا آل علی) جهت خرج امورات شرکت از دکتر گرفته و فروخته ایم. اواخر سال ۱۳۹۶ محسن صالحی از طریق یکی از دوستان خود به نام محمدمهدی جلالی پروین یک دامداری در نزدیکی قزوین از فردی به نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محمدرضا آهنگ نصف آن را خریداری می نماید و تا کنون بالغ بر یک میلیارد و پانصد میلیون تومان جهت این دامداری هزینه شده است. همچنین محسن صالحی در تابستان ۱۳۹۷ در منطقه فیروزکوه جهت خرید دامداری اقدام می نماید. از فردی به نام شهریار دریانی تعداد ۲۰۰ هزار دلار آمریکا دریافت می کند. همچنین بعد از چند روز در حدود دو میلیارد و هشتصد میلیون تومان به حساب من و آقای مهدی امراله واریز می کند که گویا این مبالغ نیز از طرف آقای شهریار دریانی تحویل محسن صالحی شده است و خرج دامداری می شود. از جمله هزینه های دیگری که در این دفتر انجام شده می توان به خرید ۸ عدد موتور هوندا و خرید یک دستگاه ۲۰۷ و خرید یک دستگاه سمند و خرید یک دستگاه خودروی لکسوز و خرید یک دستگاه خودروی اوربول به نام پدر محسن صالحی و خرید ماشین مزدا برای خواهر محسن صالحی و خرید خودرو ساندرو اشاره کرد. همچنین در تابستان ۱۳۹۷ یک دستگاه خودرو BMW توسط آقایان محمدرضا حسینی و محسن صالحی وارد دفتر شد و پس از حدود یک ماه این خودرو را از دفتر خارج کردند که بر اساس صحبتی که با آقای محمدرضا حسینی داشته ام، این ماشین توسط محمدرضا آل علی برای محسن صالحی خریداری شده است. همین طور تعدادی سکه در شرکت بوده که حدود ۱۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی و تعدادی ارز و دلار آمریکا که بعد از بازداشت محسن صالحی تحویل داماد وی محمدرضا حسینی داده ام. مبلغ یکصد میلیون تومان نیز از محسن صالحی قرض گرفته ام...» همچنین مطلع دیگر پرونده که در جریان فعالیت های اقتصادی متهم آقای محسن صالحی با وی همکاری داشته، فردی به نام مهدی امراله فرزند حسن می باشد که نامبرده در اظهارات خود در صفحات ۷۷۲ به بعد جلد چهارم پرونده اظهار داشته است «... مبالغی که محسن صالحی از افراد مختلف تحت عنوان سرمایه گذاری در بورس دریافت می کرد که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شامل آقایان اسداله سیفی و شهریار دربانی بوده است. همچنین مبلغ سه میلیارد و ششصد میلیون تومان از موسی حسین زاده دریافت کرد که پس از مدتی پول های وی را طی چند فقره چک پس دادیم به جز یک فقره ۵۰۰ میلیون تومانی که پس داده نشده. دکتر محسن صالحی گفت تسویه شده است و همین طور از امید اسدیگی مبلغ ۲ میلیارد تومان دریافت شد که ۵۰۰ میلیون تومان آن را محسن صالحی برداشت کرد و با بقیه، سهام خریداری شد. پس از مدتی این سهام را فروخته و مبلغ یک میلیارد و یکصد میلیون تومان به حساب محسن صالحی واریز کردیم. همین طور از فردی به نام محمدرضا آل علی دو میلیارد و پانصد میلیون تومان دریافت شد که به نام محسن صالحی سهام خریداری شد و پس از مدتی این سهام به نام اینجانب و آقای امیر رئوفی منتقل شد و همچنان به نام اینجانب و امیر رئوفی می باشد. همچنین محسن صالحی در بازار فارکس با فردی به نام سالار آقاخانی فعالیت مشترک داشته. حدود ۸۰ هزار دلار آمریکا از این بازار سود گرفتند که سهم هر کدام ۴۰ هزار دلار آمریکا شده بود. همچنین محسن صالحی در بازار فارکس با محمدرضا آل علی یک حساب ۳۰ هزار دلاری در یک کارگزاری در ترکیه انجام داده است. همچنین این اواخر با فردی به نام تحیری همکاری داشته و قرار بوده با یکدیگر یک شرکت کارگزاری را خریداری نمایند و برای این کار احسان تحیری یک فقره چک پانصد میلیون تومانی به محسن صالحی می دهد تا محسن صالحی قرارداد خرید را بنویسد و انجام بدهد. همچنین قرار بوده است با آقای تحیری کارگزاری بازار فاکس ایجاد نمایند. یک مرتبه نیز دکتر از من خواست از یک نفر که تعداد ۲۰۰ هزار دلار آمریکا داخل کوله پشتی داشته، تحویل بگیرم که این کار را انجام دادم و ۲۰۰ هزار دلار آمریکا تحویل محسن صالحی شده است که به نظر می رسد این دلارها را از شهریار دربانی گرفته باشد. یک مرتبه نیز مبلغ یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد تومان به حساب اینجانب واریز شد که برای محسن صالحی بوده است و فکر می کنم توسط موسی حسین زاده واریز شده است. دو مرتبه هر بار چک بانکی حدود ۵۰۰ یا ۷۰۰ میلیون تومان از محسن صالحی می گفتم و پس از وصول به حساب خودم یا امیر رئوفی واریز می کردم. یک مرتبه نیز تعدادی چک بین بانکی از محسن صالحی گرفتم که حدود ۳ میلیارد تومان بوده است که پس از وصول به حساب خودم و امیر رئوفی واریز کردم و فکر می کنم این ۳ میلیارد تومان از محل فروش همان ۲۰۰ هزار دلاری بوده است که از شهريار دربانی دریافت کرده بودیم. همچنین محسن صالحی یک دامداری در قزوین خریداری کرد که مبلغ یک میلیارد و پانصد میلیون تومان در آن هزینه کرده است و نصف دامداری برای وی می باشد که از پول هایی که در حساب من و امیر رئوفی بوده است، هزینه شده است. همچنین در خصوص ماشین BMW نیز از طرف محمدرضا آل علی به محسن صالحی داده شده است که این ماشین به نام آقای حسینی پلاک شد و یک مدت در پارکینگ دفتر نگهداری می شد و پس از مدتی به همان بنگاه انتقال دادیم. این اواخر نیز حدود ۸ دستگاه موتور سیکلت به دفتر آورده شد که اعلام شده در مقابل طلب دفتر و پرداخت مبلغی وجه دریافت شده است. همچنین یک مرتبه محسن صالحی یک کیف حاوی مقداری دلار آمریکا و درهم بود که تحویل من داد و من بردم صرافی هیتال (محمدرضا آل علی) و تحویل دادم. در مقابل چیزی دریافت نکرده ام. همین طور در تابستان سال ۱۳۹۶، ۸۰ عدد سکه تمام بهار آزادی که از امید اسدیگی گرفته شده بود را فروختیم که وجه حاصل به حساب اینجانب واریز شد...» در ادامه اظهارات سید محمدرضا حسینی فرزند مهدی در صفحه ۷۷۹ جلد چهارم پرونده که شوهر خواهر متهم آقای محسن صالحی می باشد مبنی بر اینکه «... محسن صالحی یک دستگاه خودروی BMW را چون به من اطمینان داشته،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خواسته سند خودرو به نام اینجانب شود. که این خودرو از طرف محمدرضا آل علی به محسن صالحی معرفی شد و حدود یک ماه در پارکینگ شرکت بوده و سپس به دستور محسن صالحی به همان نمایشگاهی که از وی گرفته بودیم، انتقال دادیم...» همچنین اظهارات مطلع پرونده به نام آقای مسعود صدری فرزند یوسف در صفحه ۷۸۳ پرونده جلد چهارم مبنی بر اینکه «... خودروی BMW 730 مدل ۲۰۱۷ را آقای محسن صالحی دریافت کرد و پول آن را آقای محمدرضا آل علی پرداخت کرد و سند به نام یکی از اطرافیان محسن صالحی به نام آقای حسینی منتقل شد. تا اینکه حدود یک ماه و نیم قبل، آقای حسینی با من تماس گرفت و گفت که می خواهیم این خودرو را بفروشیم و خودرو را به نمایشگاه آورد و پس از مدتی با من تماس گرفت و گفت قیمت خودرو در سایت ها بالاتر است و صبر کن تا این خودرو را گران تر بفروشیم و این خودرو در نمایشگاه موجود می باشد. اینجانب این خودرو را فروخته ام و سند آن به نام آقای حسینی شده است و وجه خودرو را از محمدرضا آل علی به میزان یک میلیارد و ششصد میلیون تومان دریافت کرده ام...» گزارش سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در خصوص اقدامات مجرمانه متهم آقای محسن صالحی و عوامل وی در صفحه ۸۵۷ جلد چهارم پرونده نشان دهنده این مطلب است که متهم آقای محسن صالحی غیر از مبالغی که از متهم آقای امید اسدیگی دریافت داشته است از تعدادی از کارگزاران بانک مرکزی نیز مبالغی را به صورت ریالی و دلاری و سکه دریافت داشته و بخشی از این مبالغ به حساب های افرادی به اسامی امیر رئوفی و مهدی امراله و محمد مهدی جلالی پروین واریز شده است. به طوری که در یک بازه زمانی کوتاه اواخر سال ۱۳۹۶ الی اوایل سال ۱۳۹۷ ورودی حساب های آقایان مهدی امراله و امیر رئوفی بالغ بر پنج میلیارد تومان بوده است که این پول ها از طرف متهم آقای محسن صالحی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب این افراد واریز شده است. همین طور ۳ میلیارد تومان سهام در بورس نیز به نام این دو نفر بوده که متعلق به متهم آقای محسن صالحی می باشد که این موارد مورد بررسی قرار می گیرد. در ادامه با توجه به اظهارات ضد و نقیض متهم آقای محسن صالحی درخصوص مبالغ دریافتی از کارگزاران بانک مرکزی و نیاز به انجام تحقیقات از کارگزاران بانک مرکزی درخصوص علت مبالغ پرداختی، این افراد شناسایی و احضار می شوند. از جمله متهم آقای اسداله سیفی فرزند ماشاءاله که نماینده صرافی اطلس کیش و کارگزار بانک مرکزی می باشد که طبق تحقیقات بعمل آمده از وی در صفحه ۱۴۸۸ جلد هفتم پرونده ابتدا منکر پرداخت هرگونه وجهی به مدیران بانک مرکزی متهمین آقایان رسول سجاد و محسن صالحی بوده است لکن در ادامه تحقیقات درخصوص مبالغ پرداختی به متهم آقای محسن صالحی اظهار داشته «... نامبرده شرکت خود را به عنوان شرکت کارگزاری بورس معرفی کرده و اینجانب نیز به حساب شرکت پول واریز کردم و خرید بوری انجام داده ام...» در ادامه تحقیقات از کارگزاران بانک مرکزی، متهم آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله جهت انجام تحقیقات احضار و نامبرده طی اظهاراتی در صفحه ۱۵۵۸ جلد هفتم پرونده اظهار داشته «... طی دو فقره چک مبلغ دو میلیارد و پانصد میلیون تومان به محسن صالحی داده ام و نامبرده از این پول، مبلغ یک میلیارد و پانصد میلیون تومان را سهام خریده است و پس از مدتی سهام را فروخته و مبلغ یک میلیارد تومان را به من پرداخت کرده و اعلام داشته سهام با ضرر فروخته شده است و مابقی پول اینجانب دست ایشان مانده است. اینجانب همچنین تعداد ۱۰۰ سکه تمام بهار آزادی و حدوداً ۱۲ هزار دلار آمریکا جهت سرمایه گذاری سهام به ایشان داده ام. همچنین محسن صالحی از من خواسته بود که ۱۰٪ سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را به ایشان واگذار نمایم تا وی در مقابل شرکت هفت تپه را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد بورس نماید که چون درخواست وی غیر معقول و غیر منطقی بوده است، بنده قبول نکردم...» در ادامه تحقیقات یکی دیگر از کارگزاران بانک مرکزی به نام متهم آقای شهریار دربانی فرزند محمد شناسایی و احضار گردید. نامبرده در مراحل تحقیقات در صفحه ۱۹۸۵ به بعد جلد نهم پرونده و صفحات ۲۰۰۲ الی ۲۰۰۵ جلد نهم پرونده و صفحات ۲۰۳۵ به بعد جلد دهم پرونده اظهار داشته است «... در تابستان سال ۱۳۹۷ مبلغ ۲۰۰ هزار دلار آمریکا از طریق دوستم حسینعلی دهقانی داخل یک کوله پشتی به آدرس شرکت محسن صالحی برده ام و تحویل محسن صالحی دادم. نامبرده این پول را با اجبار و اکراه از من گرفته است و بعد از مدتی به من اعلام کرد با این پول دامداری خریده است. من این پول را به علت فشارهایی که محسن صالحی به من می آورده به وی پرداخت کرده ام. در خصوص تغییر ریت ارز برای کارگزاران بانک مرکزی قبول دارم در قرارداد کارگزاری سال ۱۳۹۷ محسن صالحی با این تغییر ریت ارز به اینجانب سود رسانده است. لکن من از ایشان نخواستم که ریت ارز را تغییر بدهد و خودش چنین کاری برای من انجام داده و می خواسته با این کار من را نمک گیر یک فساد گسترده نماید. اینجانب احتمال می دهم که این سود منشأ فساد داشته باشد. همچنین مبلغ یک میلیارد تومان برای سرمایه گذاری در بورس به نام کارمندم کامران صادقیین تحویل آقای محسن صالحی داده ام. طرف حساب اینجانب محسن صالحی می باشد...» در ادامه تحقیقات یکی دیگر از کارگزاران بانک مرکزی که مبالغی را به متهم آقای محسن صالحی پرداخت کرده به نام متهم آقای موسی حسین زاده فرزند ابوالفضل شناسایی و احضار و نامبرده طی تحقیقاتی که از وی بعمل آمده درخصوص مبالغ پرداختی به متهم آقای محسن صالحی در صفحات ۲۳۵۰ الی ۲۳۵۵ جلد یازدهم پرونده و ۲۴۱۵ الی ۲۴۱۷ جلد یازدهم و ۲۸۸۵ الی ۲۹۰۶ جلد سیزدهم پرونده اظهار داشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است «... به علت قرارداد کارگزاری و همکاری با بانک مرکزی ارتباط ما با اتاق تعیین نرخ ارز و نیاز ما به آقای محسن صالحی روز به روز بیشتر می شده و مجبور بودیم به نوعی رضایت ایشان را جلب نماییم تا اسناد ما را امضا نماید... تا اینکه یک روز ایشان از ما مبلغ یک میلیون دلار آمریکا به بهانه سرمایه گذاری در بورس طلب کرده. من بیان داشتم چنین پولی ندارم و باید شرکت ما در ترکیه این را تأیید نماید. برای همین محسن صالحی آمدند ترکیه و با طرف های ترک صحبت کردند. پس از تأیید، شرکا ترک گفتند اگر ما این پول را ندهیم، محسن صالحی جلوی فعالیت ما را در بانک مرکزی می گیرد و برای همین ما ناچار شدیم این پول را پرداخت نماییم و در تاریخ های ۲۱ و ۱۳۹۶،۰۲،۲۶ مبلغ ۳۶ میلیارد ریال به حساب های محسن صالحی واریز کردیم و قرار شد ظرف ۲ ماه این پول را عودت بدهد. پس از آن در سررسید، آقای محسن صالحی مدعی شد که ارزش قیمت سهام سقوط کرده و ما متضرر شده ایم. از وقتی که ما پول خود را طلب کردیم، روابط ما رو به سردی رفت و محسن صالحی پس از مدتی پول ما را با کسر هزینه ها و ضرر وارده پرداخت نمود که ۵۰۰ میلیون تومان آن را کسر نمود. درخصوص تغییر ریت ارز، یک روز محسن صالحی گفت می خواهم جریان تعیین نرخ ارز را تغییر بدهم و به همین صورتی که من می گویم شما عمل کنید و ما از اینجا می توانیم هزینه های دفتر و کارهایمان را در بیاوریم. قرار شد هر زمانی که از ترکیه نرخ ارز را خواندند، فقط روی شماره موبایل خودش تماس گرفته شود. ما همیشه ساعت ۱۱ تا ۱۱:۳۰ نرخ را می بستیم ولی ایشان تا ساعت یک صبر می کرد و هر وقت نرخ در این چند ساعت تغییر می کرد، خودش نرخ را در سیستم می بست و در مجموع اعلام می کرد این نرخ از طرف ترک ها اعلام شده است. سپس ایشان سود حاصل از تغییر ریت ارز را حساب می کرد و هر هفته یا هر دو هفته یک بار حساب می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کردیم و بر مبنای تقسیم پنجاه پنجاه، سود حاصله بین ما و محسن صالحی تقسیم می شد که از محل سود حاصل از تغییر ریت ارز با توجه به اینکه محسن صالحی بهترین نرخ ارز را برای ما می بست، سهم محسن صالحی از سود بدست آمده، مبلغ یک میلیارد و دویست میلیون تومان بوده است که به صورت ریال و به صورت دلار آمریکا به وی تحویل شده است. همچنین درخصوص همکاری با بانک اقتصاد نوین مبلغ ۲۵ هزار دلار آمریکا به رضا انصاری پرداخت شده است...» در ادامه تحقیقات یکی دیگر از کارگزاران بانک مرکزی که مرادوات مالی متعدد با متهم آقای محسن صالحی داشته است، به نام محمدرضا آل علی شناسایی و دستگیر و نامبرده در جریان تحقیقات صورت گرفته از جلد شانزدهم پرونده نامبرده اظهار داشته است «... اینجانب یک دستگاه خودروی BMW به محسن صالحی داده ام به خاطر اینکه اینجانب در سامانه نیما اقدام به فروش ارز و درهم نمودم و برای تحویل درهم ها نیاز به خرید درهم از پتروشیمی ها داشته ام. لکن ارز در اختیار اینجانب قرار نگرفت برای همین به محسن صالحی مراجعه کردم و نامبرده برای من ارزهای حاصل از صادرات پتروشیمی را فراهم کرد و از طریق صرافی تحیری که ارزهای پتروشیمی در اختیار وی بوده است، این ارزها در اختیار من قرار داده شد و چون بحران ارزی اینجانب حل شد، این خودروی BMW را به محسن صالحی داده ام. همچنین درخصوص تعیین ریت ارز که توسط محسن صالحی انجام می شده و طبق روال خاص نبوده است، نامبرده ریت ارزها را نگه می داشت و سعی می کرد نرخ بهتری برای اینجانب ببندد و برای این کار اینجانب مبلغ ۱۲۰ هزار دلار آمریکا به نامبرده پرداخت کردم. همچنین مبلغ دو میلیارد و دویست میلیون تومان به نامبرده پرداخت کردم که در مقابل دریافت ۱۰۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی و ۵۰۰ هزار دلار آمریکا بوده است. همچنین تعداد ۳۵ عدد سکه تمام بهار آزادی به عنوان عیدی به محسن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صالحی داده ام و یک دستگاه قهوه ساز به ارزش ۵ میلیون تومان به محسن صالحی داده ام. اینجانب هیچگونه سرمایه گذاری در بورس نداشته ام و سهام بورس خریداری نکرده ام. خودروی BMW را از نمایشگاه آقای صدری و با حضور محسن صالحی برای وی خریداری کردم و سند آن به نام آقای حسینی - شوهر خواهر ایشان - شده است. پس از مدتی و بعد از اینکه آقای سجاد مدیر آقای صالحی دستگیر شد، ایشان به صورت مکرر با من تماس گرفت و درخواست برگشت سند را داشت که من قبول نکردم. درخصوص تغییر ریت ارز سود اینجانب حدود ۲۰۰ هزار دلار آمریکا بوده است که مبلغ ۱۲۰ هزار دلار آمریکا آن را به آقای صالحی پرداخت کردم...» در جریان تحقیقات صورت گرفته مشخص گردید یکی دیگر از کارگزاران بانک مرکزی که مراودات مالی گسترده با متهم آقای محسن صالحی داشته، آقای میثم فرجام بوده است که نامبرده پس از بازداشت متهم آقای محسن صالحی و تعدادی از پرسنل بانک مرکزی از کشور متواری شده و تاکنون به کشور مراجعه نداشته است و تحقیقات در این خصوص در حال رسیدگی می باشد. همچنین در ادامه تحقیقات معلوم گردید یکی دیگر از کارگزاران بانک مرکزی به نام احسان تحیری مبلغ ۵۰۰ میلیون تومان به متهم آقای محسن صالحی داده است و با توجه به اینکه احسان تحیری فردی است که بخش عمده ای از ارزشهای پتروشیمی طبق نامه نگاری های بانک مرکزی در اختیار وی قرار گرفته است و سوءاستفاده های صورت گرفته در بحث ارزشهای پتروشیمی موجب شده تا پرونده ای از طرف وزارت اطلاعات در این خصوص تشکیل شود و متهم آقای محسن صالحی نیز یکی از متهمین این پرونده می باشد که موضوعات وی در این خصوص در حال بررسی است و ارزشهای نیمایی تحویل شده به متهم آقای محمدرضا آل علی نیز از محل ارزشهای پتروشیمی بوده است که متهم آقای احسان تحیری با کمک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای محسن صالحی دریافت داشته است، که موضوع ارزشهای پتروشیمی در اخلال در فرآیند توزیع ارز در سامانه نیما و دخالت متهم آقای محسن صالحی در اتاق دیلینگ روم بانک مرکزی صورت گرفته و از این تغییرات سودهای قابل توجهی به کارگزاران بانک مرکزی رسیده است. بر مبنای توافق ۵۰٪ سود حاصله برای متهم آقای محسن صالحی صورت گرفته است. طبق گزارش سازمان اطلاعات سپاه در صفحه ۱۷۸۸ جلد هشتم پرونده جریان فساد تغییر ریت ارز به این صورت می باشد. متهم آقای محسن صالحی با توجه به ارتباطات نزدیک که با کارگزاران بانک مرکزی از جمله آقایان سیفی و آل علی و فرجام و حسین زاده داشته است، نرخ تبدیل ارز برای این افراد را خودش تعیین می کرده است. در این خصوص یکی از پرسنل دیلینگ روم بانک مرکزی به نام آقای سیامک سواران در اظهارات خود بیان داشته است «... آقای محسن صالحی با کارگزاران، با تلفن شخصی خود ارتباط داشته است. کارمزدهای مربوط به تراکنش ها و همچنین نرخ های تبدیل در اختیار خود صالحی بوده است و بنده را در جریان هیچ کدام از این توافقات قرار نمی داد. آقای صالحی در برخی موارد به من یک نرخ می داد و می گفت فردا یک بار دیگر صفحه xe یا رویترز را ببین و اگر نرخ از الان بهتر بود، باید آن را انتخاب کنی و این مسأله را به صورت دستور عنوان می کرد و ما حق عدول از دستور را نداشتیم و کارهای دایره دیلینگ روم با دستور مستقیم آقای صالحی انجام می شده است و کسی حق اعتراض نداشته است. همینطور آقای صالحی به من می گفت بین دو نرخ که اعلام می کنم، نرخ بهتر را انتخاب کن. آقای صالحی می گفت اگر من نرخ را تغییر دهم، منع قانونی ندارد اما این حق را کارکنان دایره ندارند. بیشتر این اتفاقات و تغییر ریت ارز برای آقای اسداله سیفی بوده است. آقای صالحی خود را وصل به نیروهای حراست و اطلاعات معرفی می کرد و همواره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می گفت این کارگزاران از طرف مقامات کشور و بچه های بالا معرفی شده اند و کارگزاران با مقامات بانک مرکزی در ارتباط هستند و ممکن است ما را اذیت نمایند و جرأت و توان اعتراض نداشته ایم...». همچنین طبق تحقیقات فنی صورت گرفته از سوی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در صفحات ۱۷۶۸ الی ۱۷۸۳ جلد هشتم پرونده نشان از تبانی فی مابین متهم آقای محسن صالحی با کارگزاران بانک مرکزی از جمله اسداله سیفی و میثم فرجام می باشد و بیشترین سود حاصله از محل تغییرات نرخ ارز برای متهم آقای اسداله سیفی بوده که در حدود ۲۰ میلیارد و ۹۰۰ میلیون تومان طبق گزارش سازمان اطلاعات سپاه به متهم آقای اسداله سیفی سود رسانده است. متهمین پرونده: (۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله بازداشت متهم است به: سردستگی شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به میزان ۱,۴۴۱,۱۸۸,۳۰۵ دلار آمریکا و ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو که میزان بدهی ارزی نامبرده به بانک های کشاورزی، اقتصاد نوین، رفاه کارگران، سامان و سرمایه در حال حاضر به میزان ۱,۴۴۱,۱۸۸,۳۰۵ دلار آمریکا می باشد تحت عنوان شرکت های (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس، دریای نور زئوس، معتمد پارسه، قربانعلی فرخ زاد، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم و نیشکر هفت تپه خوزستان و همچنین پرداخت رشوه های متعدد به مدیران بانک مرکزی و بانک کشاورزی و وزارت صمت شامل: (۱) - یک میلیارد و پانصد میلیون تومان وجه نقد و ۱۰۰ سکه تمام بهار آزادی و ۱۲ هزار دلار آمریکا به متهم آقای محسن صالحی، (۲) - ۸۰۰ سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای سید رسول سجاد، (۳) - یک میلیارد و پانصد میلیون تومان وجه نقد و ۵۰ هزار دلار آمریکا به متهم آقای فرشاد طالبی، (۴) - ۵۰ هزار دلار آمریکا به متهم آقای مهدی توسلی و جعل اسناد رسمی و اسناد عادی و جعل مهرهای شرکت خارجی فروشنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا و استفاده از اسناد مجعول رسمی و عادی و استفاده از مهرهای جعلی خارجی برای ثبت سفارشات کالاهای اساسی و تخصیص ارزهای دولتی و رفع تعهدات ارزی با همکاری متهمین آقایان مهرداد رستمی، مجتبی کحال زاده، جواد بصیرانی و مرتضی منزوی. (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد بازداشت متهم است به: مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب نیشکر هفت تپه، معتمد پارسه و دریای نور زئوس به میزان ۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲ دلار آمریکا تخصیص یافته برای واردات خط تولید شکر از اروپا از بانک های کشاورزی و رفاه و سامان و همینطور ۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴ دلار آمریکا تحت عنوان شرکت دریای نور زئوس جهت واردات کیت ربات های صنعتی از بانک اقتصاد نوین که با اسناد جعلی گمرک خرم آباد رفع تعهد ارزی شده است. با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و همچنین جعل اسناد رسمی و اسناد گمرکی و پروانه های سبز گمرکی به نام گمرک خرم آباد و استفاده از اسناد مجعول رسمی جهت رفع تعهدات ارزی شرکت دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر بازداشت متهم است به: مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به میزان ۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵ دلار آمریکا به عنوان بدهی ارزی شرکت معتمد پارسه به بانک های کشاورزی و اقتصاد نوین و سامان و رفاه کارگران با همکاری متهم آقای امید اسدیگی و همینطور جعل اسناد عادی و جعل مهرهای شرکت های خارجی فروشنده کالا و استفاده از اسناد مجعول برای ثبت سفارشات در وزارت صمت و تخصیص ارزهای دولتی در شبکه بانکی کشور با همکاری متهم آقای امید اسدیگی و مهرداد رستمی و همچنین پرداخت رشوه شامل: ۶۰۰ میلیون تومان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به متهم آقای مهدی توسلی، ۲۰۰ میلیون تومان به متهم آقای فرزاد محمدی، گوشی موبایل اپل و ساعت اپل واچ به متهم آقای حسن زاده کارمند بانک مرکزی؛ (۴) - آقای جواد بصیرانی فرزند علی بازداشت متهم است به: مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی تحت عنوان صرافی پالاب و شرکت تضامنی علی اکبر میرزایی و شرکا به میزان ۲۱۰ میلیون دلار آمریکا از ارزهای دولتی تخصیص یافته به شرکت معتمد پارسه جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی حسین زاده و همینطور مشارکت در جعل اسناد عادی و مهر شرکت خارجی فروشنده کالا به نام شرکت دلنا و استفاده از اسناد مجعول عادی و استفاده از مهر جعلی برای انجام ثبت سفارشات واردات کالا به نام شرکت معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده؛ (۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیر ارزهای دولتی به میزان ۲۱۰ میلیون دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی تحت عنوان صرافی پالاب از بانک های کشاورزی، رفاه و سامان؛ (۶) - آقای مرتضی منزوی متواری متهم است به: مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به میزان ۲۱۰ میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، جواد بصیرانی و علی اکبر میرزایی از بانک های کشاورزی، رفاه و سامان تحت عنوان صرافی پالاب و شرکت تضامنی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی متواری متهم است به: مشارکت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۸ میلیون یورو تحت عنوان شرکت خارجی بورسا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مشارکت در جعل اسناد عادی و جعل مهر شرکت خارجی بورسا و استفاده از سند مجعول عادی و مهر جعلی برای ثبت سفارشات؛ (۸) - آقای مسعود جلالیان فرزند نصرت اله آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق معاملات غیرمجاز ارزی مبنی بر فروش و صدور حواله های ارزهای دولتی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۸ میلیون یورو با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده و فرشاد طالبی؛ (۹) - آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله های ارزهای دولتی و تسهیلات ارزی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده و فرشاد طالبی؛ (۱۰) - آقای فرشاد طالبی فرزند علی میرزا آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله ها و تسهیلات ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و میزان ۲۳۱،۱۱۵،۵۵۰ دلار آمریکا به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و دریافت رشوه به میزان ۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ تومان و ۵۰ هزار دلار آمریکا از متهم آقای اسدیگی و ۱۳۰ میلیون تومان از متهم آقای کحال زاده؛ (۱۱) - آقای مهدی توسلی فرزند ابراهیم آزاد با قید وثیقه متهم است به: معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله های ارزی و تسهیلات ارزی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی با همکاری متهم آقای فرشاد طالبی و همینطور دریافت رشوه به میزان ۶۰۰ میلیون تومان و ۵۰ هزار دلار آمریکا از متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و ۵ سکه از شرکت اسپیدار و ۳۲ سکه از شرکت محتسب و ۲ سکه از شرکت گلبهار و ۲ سکه از شرکت گستر صدرا و ۶ میلیون تومان از شرکت عزیزی و ۱۰ میلیون تومان از شرکت ستاره نیک و ۵ میلیون تومان از شرکت یارا طلب؛ (۱۲) - آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان آزاد با قید کفالت متهم است به: معاونت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۱۷۳ میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، مسعود جلالیان و علی اکبر فهیمی؛ (۱۳) - آقای سید رسول سجاد فرزند سیداحمد بازداشت متهم است به: دریافت رشوه شامل: ۸۰۰ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدیگی، دو قطعه شمس طلا ۱۰۰ گرمی از متهم آقای اسداله سیفی، ۱۵ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای محمد رضا آل علی، ۱۰ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای میثم فرجام، ۵ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای موسی حسین زاده، یک عدد سکه تمام بهار آزادی از تیمور عامری، یک دستگاه آپارتمان به ارزش ۷۰۰ هزار دلار آمریکا از متهم آقای محمدرضا قانندی (متهم آقای سید رسول سجاد طبق اقرار صریح و آشکار خود بیان داشته است در قبال واگذاری قرارداد کارگزاری از سوی بانک مرکزی به شرکت گاز پروم روسیه از نماینده شرکت روسی به نام متهم آقای محمدرضا قانندی یک واحد مسکونی در روسیه به ارزش ۷۰۰ هزار دلار آمریکا و همینطور ۳۰ هزار دلار آمریکا در قالب کارت های اعتباری دریافت داشته است که در این خصوص نماینده کارگزار روسی به نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای محمدرضا قائدی متواری می باشد. بنابراین با توجه به اینکه متهم آقای سید رسول سجاد به رشوه های دریافتی اقرار داشته و با توجه به اینکه وکالت نامه روسی واحد آپارتمان به نام همسر نامبرده و همینطور کارت های اعتباری خارجی از محل سکونت وی کشف شده است و با توجه به اظهارات اعضای خانواده وی مبنی بر وجود آپارتمان در روسیه و تحویل گرفتن آن از متهم آقای محمدرضا قائدی جرایم اقتصادی پرونده محرز و مسلم می باشد. ۳۰ هزار دلار آمریکا در قالب مستر کارت و ویزا کارت از متهم آقای محمدرضا قائدی؛ (۱۴) - آقای محسن صالحی فرزند غلامرضا بازداشت متهم است به: دریافت رشوه شامل: یک میلیارد و پانصد میلیون تومان وجه نقد و تعداد ۱۰۰ سکه تمام بهار آزادی و ۱۲ هزار دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی، ۵۰۰ میلیون تومان نقد از متهم آقای اسداله سیفی، یک میلیارد تومان وجه نقد و ۲۰۰ هزار دلار آمریکا از متهم شهریار دربانی، ۵۰۰ میلیون تومان وجه نقد و ۳۲۴ هزار دلار آمریکا از متهم آقای موسی حسین زاده، یک دستگاه ۷۳۰ BMW مدل ۲۰۱۷ و ۱۲۰ هزار دلار آمریکا و ۳۰ هزار دلار آمریکا سرمایه در بازار فاکس و ۳۵ عدد سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز از متهم آقای محمدرضا آل علی، ۵۰۰ میلیون تومان از متهم آقای احسان تحیری و همینطور تبانی در انجام محاسبات دولتی و تفریح حساب و پرداخت وجوه دولتی تحت عنوان ریت ارز قراردادهای کارگزاری بانک مرکزی به نفع خود و کارگزاران بانک مرکزی بر مبنای توافق تقسیم به تساوی سود حاصل از محل محاسبات نامبرده بین خود و کارگزاران بانک مرکزی از محل منابع ارزی بانک مرکزی و ورود خسارت به حقوق بیت المال به میزان حداقل ۱،۰۴۸،۰۰۰ دلار؛ (۱۵) - آقای سید محمدرضا حسینی فرزند سید مهدی آزاد با قید کفالت متهم است به: مساعدت در دریافت رشوه یک دستگاه خودروی BMW 730 مدل ۲۰۱۷ برای متهم آقای محسن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صالحی؛ ۱۶) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حواله ها ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده و خانم سوده شهرخی تحت عنوان شرکت معتمد پارسه؛ ۱۷) - خانم سوده شهرخی فرزند محمد جواد آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حواله ها ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با همکاری متهمین آقایان فخرالدین مبارکی، امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده؛ ۱۸) - آقای عبدالله پایسته فرزند فرامرز آزاد با قید کفالت متهم است به: معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش غیرمجاز ارزی دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با همکاری متهمین خانم سوده شهرخی و آقای فخرالدین مبارکی؛ ۱۹) - آقای خلیل اله نجفی فرزند علی آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حواله ها ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به میزان ۲۰ میلیون یورو با همکاری متهم آقای امید اسدیگی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس؛ ۲۰) - آقای رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر آزاد با قید وثیقه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور فروش حوالجات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به میزان ۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴ دلار آمریکا تحت عنوان شرکت های معتمد پارسه، دریای زئوس، قربانعلی فرخ زاد، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم، شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و تحصیل نامشروع مبالغ ۵,۲ میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درهم امارات و ۵۰ هزار دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی و دریافت رشوه به میزان ۴۰۰ هزار دلار آمریکا از شرکت های هواپیمایی خارجی در زمان تصدی در بانک مرکزی، تحصیل نامشروع به مبلغ ۲۵ هزار دلار آمریکا بابت پرونده متهم آقای موسی حسین زاده؛ (۲۱) - آقای احمد سعیدی فر متواری متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارز به میزان ۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴ دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان رضا انصاری و امید اسدیگی و تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ ۲ میلیارد تومان از متهم آقای اسدیگی؛ (۲۲) - آقای فرزاد محمدی فرزند علی اکبر آزاد با قید وثیقه متهم است به: دریافت رشوه به میزان ۲۰۰ میلیون تومان بابت رفع مسدودی کارت بازرگانی شرکت معتمد پارسه از متهم آقای محمد پیرانوند؛ (۲۳) - آقای اسداله سیفی فرزند ماشاله آزاد با قید وثیقه متهم است به: پرداخت رشوه شامل ۵۰۰ میلیون تومان به متهم آقای محسن صالحی در قبال تغییر ریت ارزهای قرارداد کارگزاری بانک مرکزی و ۲ قطعه شمش طلای ۱۰۰ گرمی به متهم آقای رسول سجاد از محل تغییر ریت ارز قراردادهای کارگزاری وی حدود ۲۰ میلیارد و ۹۰۰ میلیون تومان بوده است؛ (۲۴) - آقای شهریار دربان فرزند محمد آزاد با قید وثیقه متهم است به: پرداخت رشوه به متهم آقای محسن صالحی در قبال تغییر ریت ارزهای بانک مرکزی به میزان یک میلیارد تومان وجه نقد و ۲۰۰ هزار دلار آمریکا که سود حاصل برای متهم آقای شهریار دربان حدود ۶ میلیارد تومان بوده است؛ (۲۵) - آقای سیدمحمدرضا آل علی فرزند سیدنورالدین آزاد با قید وثیقه متهم است به: پرداخت رشوه شامل یک دستگاه خودروی BMW 730 مدل ۲۰۱۷ به ارزش زمان تحویل یک میلیارد و ششصد میلیون تومان و مبلغ ۱۲۰ هزار دلار آمریکا و ۳۵ عدد سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز به ارزش ۵ میلیون تومان و ۳۰ هزار دلار آمریکا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سرمایه بازار فارکس به متهم آقای محسن صالحی و ۱۵ عدد سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای رسول سجاد و سود حاصل از حمل تغییر ریت ارز ۲۰۰ هزار دلار آمریکا می باشد؛ ۲۶) - آقای موسی حسین زاده فرزند ابوالفضل آزاد با قید وثیقه متهم است به: پرداخت رشوه شامل ۵۰۰ میلیون تومان وجه نقد از محل پرداخت مبلغ ۳ هزار میلیارد و ۶۰۰ میلیون تومان جهت سرمایه گذاری در بورس، مبلغ ۳۲۴ هزار دلار آمریکا در قبال تغییر ریت ارز در قرارداد کارگزاری به متهم آقای محسن صالحی که سود حاصل از حمل تغییر ریت ارز ۶۴۸ هزار دلار آمریکا می باشد؛ ۲۷) - آقای محمدرضا قانندی فرزند غلامعلی متواری متهم است به: پرداخت رشوه بابت پرونده های کارگزاری شرکت روسی به میزان یک واحد آپارتمان به ارزش ۷۰۰ هزار دلار آمریکا در شهر مسکو روسیه و ۳۰ هزار دلار آمریکا در قالب یک عدد مستر کارت و ۲ عدد ویزا کارت بابت پرونده های کارگزاری شرکت های روسی به متهم آقای رسول سجاد؛ ۲۸) - آقای میثم فرجام فرزند جمشید متواری متهم است به: پرداخت رشوه به میزان ۱۰ عدد سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای رسول سجاد؛ ۲۹) - آقای محمد نوری فرزند حسین آزاد با قید وثیقه متهم است به: مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران ادارات مختلف دولتی بابت پرونده های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (شامل: پرداخت ۴ عدد سکه تمام بهار آزادی در وزارت صمت در دفتر معاون وزیر و پرداخت ۴۸ عدد سکه تمام بهار آزادی و ۳۵ میلیون تومان وجه نقد و ۵۰۱ هزار دلار آمریکا در سازمان برنامه و بودجه و در دفتر آقای نوبخت و همچنین پرداخت ۱۰ هزار دلار آمریکا و ۴۰۰ میلیون تومان وجه نقد و ۲۰ عدد سکه تمام بهار آزادی در مجلس شورای اسلامی و پرداخت ۲۰ عدد سکه تمام بهار آزادی در استانداری خوزستان و همچنین پرداخت ۸۰۰ میلیون تومان به ستاد انتخاباتی رییس جمهور) و متهم آقای امید اسدیگی با همکاری متهم آقای امیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی به شرح صفحات ۱۳۱ جلد اول و ۶۲۲ جلد سوم پرونده؛ (۳۰) - آقای محمد بیرانوند فرزند حبیب آزاد با قید وثیقه متهم است به: مساعدت در پرداخت رشوه به میزان ۲۰۰ میلیون تومان به متهم آقای فرزاد محمدی در پرونده رفع مسدودی کارت بازرگانی شرکت معتمد پارسه؛ (۳۱) - آقای سیدوحید حسینی مطلق فرزند سیدحسین آزاد با قید وثیقه متهم است به: مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران و پرسنل بانک مرکزی شامل ۵۰ عدد سکه تمام بهار آزادی و یک عدد گوشی موبایل اپل و یک عدد ساعت اپل واچ؛ (۳۲) - آقای حمیدرضا منتظری کهرودی فرزند محمدرضا آزاد با قید وثیقه متهم است به معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو در بانک رفاه و ۱۲۶ میلیون یورو بانک کشاورزی و تسهیلات ۵۰ میلیارد تومانی خرید دین از طریق اعمال نفوذ و کارچاق کنی و دریافت مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان در قبال اقدامات فوق الذکر؛ (۳۳) - آقای حمیدرضا مخبر فرزند اروجعلی آزاد با قید وثیقه متهم است به: غصب عنوان و اعمال نفوذ برخلاف حق. نامبرده با ادعای نفوذ در بانک مسکن و پیگیری پرونده تسهیلات ارزی متهم آقای امید اسدیگی را نموده است و همچنین ادعای نفوذ در معاونت اقتصادی وزارت اطلاعات را داشته و خودش را از پرسنل وزارت اطلاعات معرفی کرده است از این جهت یک دستگاه خودروی لکسوس از متهم آقای امید اسدیگی دریافت داشته است؛ (۳۴) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه متهم است به: مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲ دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از چغندر از اروپا تحت عنوان شرکت معتمد پارسه از بانک های کشاورزی ونک، سامان و رفاه و همچنین ۴۷,۵۲۸,۸۴۶ یورو معادل ۵۲,۸۵۶,۹۰۰ دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه اهواز با همکاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت معتمد پارسه و همینطور مبلغ ۱۱۶,۰۳۳,۴۸۱ یورو معادل ۱۳۰,۳۰۵,۵۹۹ دلار آمریکا از بانک سرمایه؛ (۳۵) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متهم است به: مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به میزان مجموع بدهی های ارزی ۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵ دلار آمریکا شامل ۲۳۱,۱۱۵,۵۵۰ دلار آمریکا بانک کشاورزی شعبه ونک و ۴۷,۵۲۵,۸۴۶ یورو معادل ۵۲,۸۵۶,۹۰۰ دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و ۱۱۷,۱۲۵,۲۶۹ یورو معادل ۴۵,۴۸۱,۶۴۳ یورو معادل ۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳ دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین و ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو معادل ۲۷,۶۲۵,۸۰۰ دلار آمریکا از بانک رفاه کارگران و ۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰ یورو و ۱۸۱,۴۴۷,۵۰۴ درهم معادل ۱۷۱,۳۲۸,۹۳۲ دلار آمریکا از بانک سامان؛ (۳۶) - شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس متهم است به: مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۰ میلیون یور از بانک مسکن ۲۰,۳۹۴,۹۸۸ دلار آمریکا بانک اقتصاد نوین؛ (۳۷) - شرکت دریای نور زئوس متهم است به: مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴ دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده، شرکت معتمد پارسه و نیشکر هفت تپه. شاکیان: (۱) - بانک کشاورزی با وکالت آقای امیر مسعود مظاهری سیچانی فرزند محمد جواد و آقای جعفر حسنی فرزند سلمان همگی به نشانی: خیابان سمیه، بعد از سپهد قرن، پلاک ۲۳۴، طبقه اول؛ (۲) - بانک رفاه کارگران به نشانی: تهران، ونک، ملاصدرا، شیراز شمالی، بانک رفاه با نمایندگی آقای حسین حاجی حاجیکلانی فرزند علی بابا؛ (۳) - بانک سامان با وکالت آقای سید علی حسینی نواز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرزند حسین به نشانی: تهران، مینی سیتی، شهرک شهید محلاتی، خیابان نور، نور ۴، برج آبنوس، واحد ۴۴، شماره تماس ۰۹۱۲۱۲۷۶۸۰۹؛ (۴) - بانک اقتصاد نوین با وکالت آقای کیوان عزیزی فرزند کاکه عبدالله به نشانی: استان کرمانشاه، شهرستان کرمانشاه، شهر کرمانشاه، نوبهار ۳۰ متری ۲ نبش تعزیرات - ساختمان کلاسیک - طبقه ۲ واحد ۷؛ (۵) - بانک مسکن به نشانی تهران، خیابان کریم خان زند، نبش خیابان شهید حسینی، ساختمان بانک مسکن، طبقه پنجم با نمایندگی آقای مهدی جولانی فرزند حسین؛ (۶) - بانک سرمایه، به نشانی استان تهران، ولیعصر، ابتدای مطهری، کوچه منصور، پلاک ۷۲ با نمایندگی آقای علیرضا اسمعیلی فرزند غلامعباس. دلایل و مستندات: (۱) - دستور قضایی مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ معاون دادستان و سرپرست دادسرای ویژه رسیدگی به جرایم پولی و بانکی عطف به گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ اداره اطلاعات استان تهران جهت اقدامات پیشگیرانه و عدم پرداخت تسهیلات ارزی به شرکت معتمد پارسه؛ (۲) - اقرار صریح و مقرون به واقع متهمین؛ (۳) - اعلام وزارت امور خارجه و شرکت خارجی زوکان اسپانیا مبنی بر جعلی بودن اسناد فروش خط تولید شکر؛ (۴) - اظهارات شهود: خانم ها طاهره فردوسی و زهرا نوری در جلد اول پرونده. آقایان امیر رئوفی، مهدی امراله و مسعود صدری در جلد ۴ پرونده. آقای سیامک سواران در جلد ۲۲ پرونده و اظهارات مطلعین پرونده در صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶؛ (۵) - صورت جلسه بازرسی از محل فعالیت متهمین و کشف اسناد جعلی، مهرهای جعلی شرکت های خارجی صادرکننده. پروفرما و فاکتورهای فروش که نشان دهنده تهیه اسناد در خود شرکت های متهم است؛ (۶) - صورت جلسه کشف اموال ناشی از جرم از جمله خودرو BMW و تعدادی سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای محسن صالحی؛ (۷) - صورت جلسه کشف اموال ناشی از جرم حدود ۲۷۰ عدد سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای رسول سجادی؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸) - بررسی فنی جریان مالی حساب های مخفی متهم آقای محسن صالحی که به نام افراد مختلف مورد استفاده مالی قرار گرفته است؛ (۹) - بررسی فنی اسناد و مدارک بدست آمده از فعالیت متهمین آقایان امید اسدیگی، رسول سجاد و محسن صالحی در فضای مجازی شامل توافقات ایشان در شبکه های اجتماعی واتس آپ و تلگرام؛ (۱۰) - اسناد مالی بدست آمده از محل فعالیت متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده مبنی بر پرداخت مبالغ متعدد به متهم آقای محسن صالحی؛ (۱۱) - مدارک و مستندات ارائه شده در جلد های ۲۴، ۲۵ و ۲۶ پرونده مبنی بر رفع تعهد با اسناد جعلی به نام گمرک خرم آباد؛ (۱۲) - حکم قطعی صادره در خصوص متهم آقای قربانعلی فرخ زاد از شعبه اول دادگاه انقلاب رسیدگی به جرایم اقتصادی؛ (۱۳) - اعلام گمرک خرم آباد مبنی بر مجعول بودن پروانه های سبز گمرکی؛ (۱۴) - گزارش های متعدد سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی، سازمان بازرسی کل کشور، سازمان اطلاعات استان تهران و مدارک ارائه شده شکایت بانک های کشاورزی، رفاه کارگران، سرمایه، مسکن و اقتصاد نوین؛ (۱۵) - متهم آقای امید اسدیگی با تشکیل و سردستگی شبکه فساد به همراه شرکای خود از سال ۱۳۹۲ تا کنون مبادرت به جعل اسناد دولتی و عادی و حواله های شرکت های خارجی و پرداخت رشوه به مدیران دولتی و بانک ها نموده و به نام شرکت های متعدد ارزشهای کلان و عمده دولتی دریافت نموده اند و سپس با دامن زدن به بازار قاچاق آزاد، اقدام به فروش آن به قیمت آزاد کرده اند و با علم به مؤثر بودن این اقدامات در مقابله با نظام جمهوری اسلامی ایران در شرایط سخت اقتصادی و تحریم های خارجی، موجب اخلال در نظام ارزی و اقتصاد کشور شده اند. با توجه به مشروح اقدامات متهمین که ذکر شده و دلایل اعلامی مضبوط در پرونده وقوع بزه های انتسابی در تهران محرز و با استفاده از بند «خ» ماده ۲ و ماده ۳۰ و ۳۳ قانون مبارزه با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قاچاق کالا و ارز، مصوب ۱۳۹۲، بند ۶ ماده یک مقررات ناظر بر عملیات ارزی صرافی ها مصوب بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مواد ۲ و ۳ قانون مجازات مرتکبین ارتشاء و اختلاس و کلاهبرداری مصوب ۱۳۶۷، مواد ۱ و ۲ و تبصره های ۲ و ۴ ماده ۲ قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور، مواد ۵۲۹، ۵۳۳، ۵۳۵، ۵۳۶، ۵۵۵، ۵۹۰، ۵۹۲، ۵۹۳ و ۶۰۳ از قانون مجازات اسلامی بخش تعزیرات مصوب ۱۳۷۵ و مواد ۲۰، ۱۳۰، ۱۴۳ و ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ برای ایشان درخواست کیفر می شود». (۲) - کیفرخواست شماره ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۳ مورخه ۱۳۹۹، ۰۵، ۰۸ صادره از دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (جرایم اقتصادی): «بدین وسیله کیفرخواست پرونده شماره ۹۷۰۶۹۴ شعبه ۱۲ بازپرسی دادسرای ناحیه ۳۲ تقدیم می شود با تذکار این مطب که اصل پرونده موسوم به هفت تپه با صدور کیفرخواست به دادگاه ارسال و در شعبه سوم دادگاه محترم رسیدگی به جرایم اقتصادی در حال رسیدگی است پرونده حاضر قسمت مفتوح پرونده مزبور می باشد. (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان آزاد با قید کفالت دایر بر معاونت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۱۷۰ میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی، مسعود جلالیان، علی اکبر فهیمی؛ (۲) - آقای روح اله خدارحمی فرزند عابدین دایر بر معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی و برات اسنادی دولتی برای شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی بر خلاف ضوابط و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت معتمد پارسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مرتضی شهیدزاده؛ (۳) - آقای فرهاد فنودی فرزند رجبعلی دایر بر: معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی بر خلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده و امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای محمد آریا فرزند یوسف دایر بر: معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی دولتی به شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی بر خلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده و امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۵) - آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله دایر بر معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی بر خلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۶) - آقای رضا حسینی فرزند حسین دایر بر: معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی دولتی و بروات اسنادی به شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی بر خلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده و امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۷) - آقای محمدرضا غفوری فرزند عباس دایر بر: معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت معتمد پارسه به میزان ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی بر خلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده و امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ همگی متهمین با قرار کفالت آزاد هستند. با بررسی محتویات پرونده و تحقیقات صورت گرفته و با توجه به گزارشات سازمان اطلاعات سپاه پاسداران و سازمان اطلاعات استان تهران و اسناد و مدارک ارائه شده و با توجه به گزارش سازمان بازرسی کل کشور و مستندات ارائه شده و تحقیقات صورت گرفته از متهمین پرونده و سایر قوانین و اطلاعات موجود در پرونده محرز و مشخص شده است متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق می گردد. قادر به انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه نبوده بنابراین طی توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی معتمد پارسه می نماید. موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت معتمد پارسه اخذ می نماید. با این بهانه که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان ۱۸ هزار تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. و بر همین اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ۶۳۲ میلیون دلار آمریکا می نماید. سپس اقدام به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می نماید. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت نماید. اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی می نماید. از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای آقای مرتضی شهیدزاده، متهم آقای امید اسدیگی از طریق تعدادی از واسطه ها و دلال ها با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار می نماید. که طی جلساتی که با متهم آقای شهیدزاده برگزار می نماید. متهم آقای امید اسدیگی ادعا می نماید که یک سپرده ۲۰ هزار میلیارد ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود ۶ هزار نفر می باشد نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد می نماید کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. بر همین اساس در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس امضاء می شود. که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از ۹ شرکت معرفی شده از جمله شرکت های دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس می گردد به بانک معرفی شود گردیده است. نکته قابل توجه اینکه این تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده است. در حالیکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی می باشد. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده باشد جعلی از آب در آمده است. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی شده اند که از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری برخوردار می شوند. شرکت معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ۱۰ میلیون دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار ۳۰۰ میلیون دلاری و بیشتر دست پیدا می کند و موفق می شود همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی می باشد را با حداقل تضامین دریافت نماید. در این جریان یکی از افراد موثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی نمودن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی می باشد. که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه می باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی می نماید. این امر باعث می شود تا شرکت معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به میزان ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید. لکن پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی اعلام می نماید. مبنی بر اینکه شرکت معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت حواله های ارزی، این حساب ها هیچگونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته است. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پی گیری ها و دستورات متهم آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ مبنی بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر بگیرد و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود. منجر به این می شود که در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار می شود. متهم آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد می دهد که مبلغ ۱۵ میلیون دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت معتمد پارسه و کسی که تعهد ارزی به بانک کشاورزی دارد حضور نداشته است. متهم آقای مسعود جلالیان درخصوص علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به خصوص مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای شهیدزاده اعلام می نماید. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی ونک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت فقره برات ارزی به میزان ۱۳،۴۶۱،۳۸۵ دلار آمریکا برای شرکت معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل می نماید و مبنای اقدامات خود را نامه مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران به شماره ۱۹۴۲،۷،۱۰۷۶۹ اعلام می نماید و اظهار می دارند مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه می باشد. در حالی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آن هم تا سقف ۴ میلیون دلار آمریکا می باشد و نه برات اسنادی ارزی لذا شعبه ونک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام می دهد. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه ونک بانک کشاورزی تهران اعلام می نماید. با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت معتمد پارسه درخصوص صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف ۱۵ میلیون یورو در قالب چک شرکت موافقت می گردد. همین امر باعث می شود تا در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه ونک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰ میلیون یورو و معادل ۲۲,۲۲۹,۸۰۰ دلار آمریکا برای شرکت معتمد پارسه نماید. که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر ۳۵,۶۹۱,۱۸۵ دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی و تنها بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی می نماید. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام می دارد سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از ۱۵ میلیون یورو به ۷۵ میلیون یورو در قبال دریافت چک موافقت می گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده است که حد اعتباری شرکت معتمد پارسه از مبلغ ۱۵ میلیون یورو به مبلغ ۷۵ میلیون یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته است. نامبرده در صفحات ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ جلد دهم پرونده اتهامی خود اظهار داشته «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ...» این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» به شرح صفحات ۱۳۷ و ۱۳۸ جلد اول پرونده در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت معتمد پارسه صادر می نماید که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی می باشد همچنین مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده بدین شرح می باشد «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت ...». در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید. در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است اعلام می دارد: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران درخصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و ...؛ (۴) - اخذ مفصلا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد ...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کل خارجه الزامی است؛ (۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ (۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. درخصوص مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی چند نکته وجود دارد که به این شرح می باشد. اول اینکه درخصوص مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچگونه حد اعتباری و سقفی برای متهم آقای امید اسدیگی و شرکت معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است به نحویکه با این مصوبه شرکت معتمد پارسه می توانسته تا هزار میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیر منطقی و غیر عادی می باشد که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آن هم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده است برای مشتریان ویژه بانک آن هم با ظهنویسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی بوده است که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده است و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. یعنی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده است از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهم تر از همه اینکه طبق سوابق شرکت معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ به مبلغ پنج میلیارد تومان بوده است. که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهم آقای مسعود جلالیان، متهم آقای امید اسدیگی و شرکت معتمد پارسه موفق می شود بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی ۲۱ فقره حواله ارزی و یک فقره برات اسنادی مبلغ ۱۱،۱۸۲،۵۷۴ دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته اند بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ ۳۵،۶۹۱،۱۸۵ دلار آمریکا به متهم آقای امید اسدیگی و شرکت معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ ۱۱،۱۸۲،۵۷۴ دلار آمریکا پرداخت نموده اند. بعد از این جریانات در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام می دارد که شرکت معتمد پارسه به علت عدم ارائه ۹۸ فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی می باشد و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت معتمد پارسه را طی نامه های ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ و ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت معتمد پارسه را قطع می نماید. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ طی نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام می دارد ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه متوقف شود برای همین متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل می دهد و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده است توافق می شود که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت معتمد پارسه ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی اهواز پرداخت نماید. سپس اعتبارسنجی شرکت معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به میزان ۵۵۹،۹۴۶ یورو و معادل ۶۵۸،۱۶۶ دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ لغایت ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی می باشد. متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچگونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه اهواز نمی نمایند. همچنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیچ اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت معتمد پارسه انجام نمی دهند به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضاء مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام می دارد « ... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید ...»

پیرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. بر همین اساس متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده و فرهاد فنودی که معاون شرکتی بانک کشاورزی می باشد را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود. پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه را به جریان بیندازند. لذا متهم آقای فرهاد فنودی، متهم آقای مسعود جلالیان را دعوت و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام می دارد که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت ۲۰ روز به جریان بیفتد. به همین دلیل متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی اعلام می دارد «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...» در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام می دارد «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف ۲۰ روز اقدام لازم انجام شود...» سپس متهم آقای مسعود جلالیان از متهم آقای فرهاد فنودی معاون امور بانکداری بانک کشاورزی می خواهد تا ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان ۲۰ روز را صادر فرماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی می باشد تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...» بسنده می نماید. این اقدامات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجب می شود تا پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده است. بدون اینکه اعتبارسنجی برای این شرکت صورت گرفته باشد. بدون اینکه اسناد حمل بار و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارائه شده باشد. مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل نموده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی درخصوص اقدامات صورت گرفته مبنی بر به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ در صفحات ۳۹۷ به بعد جلد دوم پرونده اظهار داشته «... زمانیکه من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعتی استاندار محترم خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر محترم جهاد کشاورزی و همچنین استاندار محترم خوزستان نیز مؤکداً بود ...» همچنین متهم آقای فرهاد فنودی در صفحه ۴۰۵ جلد دوم پرونده اظهار داشته «... ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی اعتباری پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام می دارد «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...» متهم آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسعود جلالیان در پرونده اتهامی خود در صفحات ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ جلد دوازدهم پرونده و صفحه ۲۷۸۷ جلد سیزدهم پرونده درخصوص اعطای مهلت ۲۰ روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اظهار داشته «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم «... همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در این خصوص در صفحات ۲۶۸۲ جلد دوازدهم و ۳۱۸۳ جلد چهاردهم پرونده اتهامی خود اظهار داشته «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید ... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید ... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود «...». همچنین متهم آقای مرتضی شهیدزاده درخصوص پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت معتمد پارسه شده است در پرونده اتهامی خود درخصوص نقش استاندار خوزستان در این جریان اظهار داشته «... استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...» پس از آنکه پرونده بدهی ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت ۲۰ روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر باعث می شود تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب می شود درخصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (پوزانس) یکساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده اند و نه تنها اعتبارسنجی نشده اند بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت ۴۵ روز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شود که شامل (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال با اخذ چک از گروه آریاک؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۲۹,۱۶۰,۰۰۰ یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد ۳۲ فقره حواله ارزی و ۲ فقره برات اسنادی مجموعاً به میزان ۴۴,۰۴۶,۷۵۱ دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت معتمد پارسه پرداخت می شود. در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳,۵۰۴,۴۷۹۴ در صفحات ۴۱۷ و ۴۱۸ جلد دوم پرونده خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی معاون اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر محترم امور بین الملل درخصوص عدم انجام تعهدات ارزی شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام می دارد. ۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یکسال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقی مانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود. در تاریخ ۱۳۹۶,۰۷,۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی معاون امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳,۴۰۱,۷۵۲ در صفحات ۴۱۹ الی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۲۲ جلد دوم پرونده مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی می رساند و متهم آقای شهیدزاده بر روی این درخواست دستور می دهد «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد ...» که این نشان می دهد متهم آقای شهیدزاده مصوب مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر به این می شود تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ در صفحه ۴۹۸ جلد سوم پرونده آماده است. طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام نماید «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول نمایید ...» که این منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای شرکت معتمد پارسه می گردد. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل خود عمل ننموده بودند به دنبال تمدید مصوبه بوده اند. لذا طی هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی انجام می دهد. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فی ما بین متهم آقای مرتضی شهیدزاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک کشاورزی و غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان و متهم آقای امید اسدیگی انجام می شود. مقرر می شود که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای شهیدزاده رأساً دستور می دهد که مهلت اعطایی به شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود. که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ که در صفحه ۷۳۶ جلد چهارم پرونده آمده است. مراتب را به امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید و نتیجه این دستور مدیرعامل بانک کشاورزی موجب این امور می شود که هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت ۴۵ روزه شرکت معتمد پارسه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان اعطاء داشته است. «...مشتري شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفاء نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی ۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد...» که این نامه در صفحه ۲۲۶ جلد دوم پرونده آمده است. لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به میزان ۶۲،۳۸۹،۳۸۹ یورو به شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای ۱۷۰ میلیون یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. بعد از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده است. این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی ۲ فقره برات ارزی مبلغ ۲۶،۲۵۷،۶۵۳ یورو به شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی داده می شود. تا اینکه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی جلوی اقدامات شرکت معتمد پارسه را می گیرد. لکن مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای شهیدزاده اعلام می دارد که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر باعث می شود تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه مجدداً به جریان بیفتد تا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام می دارد پیرو مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری درخصوص تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش ۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو درقبال...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال و ... که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ می شود. مستندات آن در صفحات ۲۵۴-۴۵۵ جلد سوم پرونده آمده است. نتیجه این مصوبه منجر به این می شود تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور ۲ فقره برای اسنادی به ارزش ۴۱،۱۳۰،۲۴۹ دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید. و منجر به این امر شده است که شرکت معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده است نه تنها بدهی های خود را ننموده است بلکه در سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی طی مصوبه ای که صادر می نماید. موجب می شود تا شرکت معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ ۴۱،۱۳۰،۲۴۹ دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات منجر به تشکیل پرونده قضایی اخلال در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده از بانک کشاورزی به ارزش ۵۲,۸۵۶,۹۰۰ دلار آمریکا در بانک کشاورزی اهواز ۲۳۱,۱۱۵,۵۵۰ دلار آمریکا به بانک کشاورزی ونک در مجموع به میزان ۲۸۳,۹۷۳,۴۵۰ دلار آمریکا می گردد. در کنار تسهیلات ریالی و ارزی اعطایی به شرکت معتمد پارسه و بدهی ارزی ایفاء نشده نکات قابل تأملی وجود دارد که به آن اشاره می شود از جمله سوابق اتهامی و تخلفات اعضای شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی می باشد طبق گزارش سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در صفحه ۱۸۲ جلد اول پرونده آمده است. متهم آقای محمدرضا غفوری که اعلام شده دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت ۱۷ میلیارد ریال به حساب بیت المال محکوم شده است و همچنین متهم آقای رضا حسینی که گزارشات متعددی در خصوص وی وجود دارد مبنی بر واگذاری تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. در خصوص متهم آقای روح اله خدارحمی نیز نامبرده در پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بانک ملی یکی از متهمین بانکی بوده که برای وی کیفرخواست صادر می شود. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت معتمد پارسه می باشد به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ ۴۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت صادر می شود. لکن این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و بجای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. نکته دیگر اینکه ۵ فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده است. در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر می شود لکن به دستور متهم آقای محمد آریا معاون حقوقی بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده می شود این ۵ فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ می شود و این امر باعث می شود تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک شده و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعای جعل شده است و اظهار داشته هیچگونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته است و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است موجب شده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا درخصوص این اقدام خود در صفحه ۷۵۶ جلد چهارم پرونده اظهار داشته «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادرکننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ اعلام داشته که چک روز دریافت نمودیم تا بتوانیم شکایت کیفری چک مطرح نماییم. در حالی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت معتمد پارسه و شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. از جمله نکات مهم دیگر در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی می باشد به طوری که از شرکت معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به میزان ۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ می شود. لکن با توجه به منقضی شدن مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت معتمد پارسه هیچگونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نمی گیرد. که علت آن بخاطر نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران می باشد که در آن آمده است «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هر گونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند...» همچنین تعداد ۲۳ فقره چک به میزان ۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از گروه آریاک بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت معتمد پارسه اخذ می شود. لکن در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت زدن چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نمی گیرد. که علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا معاونت حقوقی بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران بوده است. متهم آقای محمد آریا درخصوص این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدام خود در صفحه ۷۵۵ جلد چهارم پرونده اظهار داشته «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم...» در حالی که نه تنها شرکت معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی و پولی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام می نماید و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب گردید تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا در سازمان اطلاعات استان تهران که بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی از سوی شعبه پنجم بازپرسی دادسرای ناحیه ۲۸ بازداشت می شود. نامبرده درخصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی در صفحات ۵۶۷ الی ۵۷۱ جلد سوم پرونده اظهار داشته «... (در خصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوءاستفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (درخصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری مطرح گردید. معهذا شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر محترم دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حاجتی وزیر محترم جهاد کشاورزی می باشند... همانطور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همانطور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حاجتی وزیر محترم جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای روح اله خدارحمی در صفحه ۷۸۵ جلد چهارم پرونده ایشان نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره داشته و بیان می دارد «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جويا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. «... همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در صفحه ۸۶۵ جلد چهارم پرونده در خصوص علت تمديد مصوبات تا پایان آبان سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای شهیدزاده اظهار داشته «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمديد گردد...» آنچه که در این پرونده مشخص است صدور مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹، ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی و دستور مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ و ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ و ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ مدیرعامل وقت بانک کشاورزی مبنی بر به جریان انداختن پرونده تسهیلات ریالی و ارزی شرکت معتمد پارسه و صدور حواله های ارزی و بروات اسنادی جدید و تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین خارج از ضوابط و مقررات قانونی توسط بانک کشاورزی به خاطر فشارهای استاندار آقای غلامرضا شریعی که نفع متهم آقای امید اسدیگی وارد میدان شده بود صورت گرفته است که این امر منجر به نقض قوانین و مقررات پولی و بانکی و اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از سوی متهمین پرونده شده است. نتیجه گیری: شرکت معتمد پارسه دارای بدهی ارزی قابل توجه در سال ۱۳۹۵ در بانک کشاورزی بوده و تاکنون اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی کالا را ارائه نمی نماید و این امر منجر به صدور گزارش پولشویی از سوی بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ می شود. با این حال شرکت معتمد پارسه در خرداد ماه سال ۱۳۹۶ از بانک شعبه ونک تهران بر اساس مصوبه صادره از سوی شورای عالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری بانک، حواله ها و بروات اسنادی ارزی دریافت می نماید. لکن به این تعهدات خود هم عمل نکرده و منجر به گزارشات پولشویی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ به بعد می شود. این امر موجب متوقف شدن ارائه خدمات و تسهیلات ارزی به این شرکت می شود. لکن در یک اقدام غیر منتظره شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی در مدیرعامل های بانک کشاورزی و تاریخ های ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ و ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ و ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ بر اساس مصوبات صادره و دستورات اعطایی منجر به ارائه مجدد خدمات و تسهیلات ارزی به شرکت معتمد پارسه می شوند و این امر باعث می شود نه تنها بدهی ارزی ۵۰ میلیون دلاری شرکت معتمد پارسه در سال ۱۳۹۵ وصول نشود. بلکه قریب به ۲۵۰ میلیون دلار آمریکا تسهیلات ارزی به همراه ۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات ریالی در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ نیز به شرکت معتمد پارسه پرداخت شود. که این خدمات و تسهیلات ارزی و ریالی نیز وصول نگردد و شرکت معتمد پارسه با بدهی بالغ بر ۲۸۰ میلیون دلاری در بانک کشاورزی یکی از بزرگترین پرونده های ارزی کشور را به وجود بیاورد. اینکه شرکت معتمد پارسه سابقاً اعتبار ارزی وی در حد ۱۰ میلیون دلار آمریکا در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ بوده است و اینکه در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بدون اعتبارسنجی و اهلیت سنجی و با همان سرمایه ثبت شده در اداره ثبت شرکت ها از سوی بانک کشاورزی تسهیلات ارزی و ریالی بالغ بر ۳۲۰ میلیون دلار آمریکا به وی داده می شود و اینکه در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ شرکت معتمد پارسه علاوه بر داشتن گزارشات متعدد پولشویی و سابقه چک برگشتی در شبکه بانکی کشور موفق به دریافت خدمات و تسهیلات ریالی و ارزی می شود و اینکه در تمامی این اقدامات قوانین و مقررات پولی و بانکی کشور و مقررات ارزی بانک مرکزی و قوانین مبارزه با پولشویی رعایت شده و یا اینکه نقض شده باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوعی است که در این بخش بررسی می شود. یکی از قوانین و مقررات مرتبط با این موضوع قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه اجرایی آن می باشد. طبق ماده ۵ آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی آمده است چنانچه در خصوص ارباب رجوع ظن به انجام فعالیت های پولشویی و یا سایر جرایم مرتبط وجود داشته باشد. اشخاص مشمول باید از ارائه خدمت به وی خودداری و مراتب را به واحد اطلاعات مالی گزارش نمایند. ارباب رجوع و اشخاص مشمول آیین نامه در بندهای ب و ط ماده یک آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی تعریف شده اند. که بانک مرکزی و بانک ها نیز مشمول این آیین نامه می باشند. همچنین ماده ۲۵ این آیین نامه تمامی کارکنان تحت امر اشخاص مشمول را موظف کرده است در صورت مشاهده معاملات، عملیات مشکوک مراتب را به مدیران بالادستی و حتی بالاترین مقام شخص مشمول گزارش نمایند. ضمانت اجرای عدم رعایت مقررات مواد ۵ و ۲۵ آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی در تبصره ۳ ماده ۴ و تبصره ماده ۷ قانون مبارزه با پولشویی مصوب ۱۳۸۶ و اصلاح آن، مصوب ۱۳۹۷ آمده است. که مجازات آن انفصال از خدمت دولتی و جزای نقدی می باشد. بنابراین بانک کشاورزی پس از گزارش ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز، گزارش ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ بانک کشاورزی شعبه میدان ونک موظف بوده است طبق ماده ۵ آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی از ارائه هرگونه خدمات چه ریالی چه ارزی به شرکت معتمد پارسه خودداری نماید و سپس مراتب را به اداره مبارزه با پولشویی گزارش نماید. لیکن این امر تحقق نیافته است. همچنین طبق ماده ۲۱ از فصل سوم آیین نامه اجرایی قانون مقررات تردد وسایل نقلیه خارجی مصوب ۱۳۷۳،۰۸،۱۱ آمده است «بانک مرکزی و بانک های عامل گشایش اعتبار و گمرک ایران باید در انجام وظایف مربوط، مجوز حمل کالا را به عنوان یکی از اسناد مورد نیاز،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منظور و مطالبه کنند در صورت عدم ارائه مجوز حمل توسط صاحب کالا، سازمان های مذکور از گشایش اعتبار یا ترخیص کالا، خودداری خواهند کرد.» براساس این مقررات در صورت عدم ارائه اسناد حمل از سوی اشخاص، بانک ها از ارائه خدمات ارزی و صدور حواله های ارزی جدید باید خودداری نمایند. در حالی که به استناد اوراق ۶۹۶ و ۶۹۷ جلد چهارم پرونده بانک کشاورزی شعبه میدان ونک طی لیستی اعلام داشته که به میزان ۵۳,۷۲۲,۳۴۶ یورو شرکت معتمد پارسه دارای بدهی ارزی سررسید گذشته می باشد که اسناد حمل کالا ارائه نشده است. لکن شورای اعتباری بانک کشاورزی با اطلاع از این موضوع در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۲۹ مصوب می نماید تا پرونده ارزی شرکت معتمد پارسه به جریان افتاده و حواله های ارزی جدید و بروات اسنادی جدید به نفع شرکت معتمد پارسه صادر شود. نکته دیگر در این پرونده از انقضای مهلت های قانونی رفع تعهدات ارزی و عدم اقدام قانونی از سوی بانک کشاورزی در خصوص تضامین اخذ شده برای تسهیلات ریالی و تسهیلات و خدمات ارزی اعطایی می باشد. اینکه تعهدات ارزی سال ۱۳۹۵ شرکت معتمد پارسه در سال ۱۳۹۷ نیز ادامه داشته باشد. و بیش از ۲ سال اقدامی در خصوص تضامین اخذ شده صورت نگیرد یکی از موضوعات این پرونده می باشد. براساس مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به خصوص ماده ۲ از بند (د) بخش اول از فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص خرید کالا آمده است. «واردات کالا از طریق حواله با کسب مجوزهای قانونی و طی مراحل ثبت سفارش در وزارت صنعت و معدن و تجارت و رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوط تا معادل مبلغ پانصد هزار دلار آمریکا به نرخ رسمی برای هر فقره ثبت سفارش و به صورت یکجا و یا به دفعات در قبال ارائه پروفرما، ثبت سفارش و بیمه نامه بلامانع است.» در تبصره ۳ این ماده آمده است «اسناد مثبت و ورود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا شامل بارنامه، سیاهه تجاری، گواهی مبداء و گواهی بازرسی کالا طبق بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بوده و جهت رفع تعهد نیز ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا ظرف حداکثر ۶ ماه الزامی است. همچنین در تبصره ۴ بند (ی) بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی آمده است: «... در رابطه با بخش غیردولتی لازم است آن بانک بابت تضمین ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا ... ۳۵٪ وجه حواله ارزی به ریال اقدام نماید... در صورت عدم ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا در مهلت های مقرر ... آن بانک بایستی وجه التزام مذکور را به میزان تعهد ارزی ایفاء نشده به نرخ روز تسویه دریافت و به مدت یکسال نگهداری و در صورت عدم ایفاء تعهد ارزی ظرف مدت مزبور مبلغ مأخوذه را پس از کسر هزینه های مرتبط با وصول وجه التزام به حساب شماره ... اداره سیاست ها و مقررات ارزی، حساب تضمین پروانه سبز گمرکی نزد اداره معاملات ریالی این بانک واریز نماید.» همچنین به موجب بندهای ۱ و ۲ و ۵ از ماده ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا آمده است: ۱-۲- «مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی ورود کالا از تاریخ واریز و ظهنویسی اسناد و حداکثر به مدت ۳ ماه خواهد بود؛» ۲-۲- «در صورت درخواست واردکننده تمدید مهلت ارائه سبز گمرکی در صورت ارائه اسناد مدارک مثبت مبنی بر ورود کالا به گمرک حداکثر به مدت ۳ ماه از انقضای مهلت ۳ ماه اولیه (مجموعاً ۶ ماه) با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود؛» ۲-۵- در مواردی که تأمین ارز اعتبار برات اسنادی و یا حواله ارزی، جهت واردات کالاهای وارداتی از محل منابع بانک مرکزی، حساب ذخیره ارزی و یا صندوق توسعه ملی بوده و بطور خاص مدت زمان دیگری برای مهلت ارائه پروانه ترخیص کالا از گمرک در نظر گرفته شده باشد ملاک عمل صرفاً مفاد بخشنامه ها و دستورالعمل های مربوطه بوده و موارد یاد شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشمول بند ۳-۲- نخواهد بود». همچنین در بند ۴ ماده ۲ این قانون آمده است «بدیهی است در مواردی که وارد کننده در مهلت های مقرر اعطایی جهت ارائه پروانه سبز گمرکی نسبت به ارائه اسناد و مدارک مثبت حاکمی از ورود و ترخیص کالا اقدام ننماید. بانک عامل موظف است ضمن وثیقه مأخوذه (موضع تبصره ۴ ذیل بند (ی) بخش اول مجموعه مقررات ارزی) مراتب را طبق بند ۱۴ این مجموعه پی گیری نماید.» در ماده ۱۴ این قانون آمده است «در صورتی که حسب مورد برای مهلت های تعیین شده در بند ماده ۲ وارد کننده اقدامی برای رفع تعهد ننموده باشد (عدم ارائه پروانه سبز گمرکی) و یا پروانه سبز و مدلول سند گمرکی ارائه شده دارای کسر تخلیه باشد و یا حسب اعلام دفتر تعیین ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران، اعتبار و برات اسنادی دارای بیش بود ارزش باشد. لیکن وارد کننده از بابت جبران آن هیچگونه اقدامی در جهت اجرای یکی از بندهای ۶ یا ۷ یا ۱۳ به عمل نیاورده باشد می بایست به این شرح اقدام گردد؛ (۲-۱۴)- با عنایت به سیاست تک نرخ ارز از سال ۱۳۸۱ و اینکه از تاریخ مزبور، بانک های عامل گشایش اعتبار اسنادی و ثبت سفارش بروات وصولی اسنادی و حواله را به نرخ روز به انجام می رسانند. در صورتی که واردکنندگان به تعهد ارزی خود مبنی بر ورود و ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی عمل ننموده اند بانک گشایش اعتبار مکلف است ضمن ارسال فرم تکمیل شده پیوست شماره ۵ به این بانک، مراتب را توسط بخش حقوقی آن بانک رأساً از طریق مراجع ذیصلاح (سازمان تعزیرات حکومتی استان) پیگیری و نسبت به تعقیب قضایی متعهدین ارزی اقدام و پس از حصول نتیجه مطلوب این بانک را مطلع نمایند...»؛ همچنین طبق بند ۴ ماده ۱۳ مجموعه مقررات بخش هفتم ارزی آمده است. «درخصوص تعهدات ارزی ناشی از عدم ارائه پروانه سبز گمرکی که در تاریخ واریز و ظهرونیسی اسناد از ۱۳۸۱،۰۱،۰۱ به بعد باشد، آن بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می بایست ضمن در جریان قراردادن و هماهنگی با واردکننده مراتب را از گمرک مربوطه استعلام و چنانچه نتیجه مطلوبی به منظور اخذ و ارائه مدارک مثبت حاکی از ورود و ترخیص کالا حاصل نگردد، بطوریکه برای آن بانک مسجل شود که هیچگونه کالایی به هیچ یک از مبادی ورودی کشور وارد نگردیده است (به عبارت دیگر خروج ارز صورت گرفته باشد) ضروری است آن بانک ضمن ضبط جریمه مأخوذه، طبق بند ۲-۱۴ اقدام نماید». اقدامات شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ درخصوص شرکت معتمد پارسه و صدور مصوبات و دستورات متعدد مبنی بر اعطای تسهیلات و خدمات ارزی و ریالی جدید در حالی که شرکت معتمد پارسه دارای بدهی ارزی سررسید گذشته بوده و اسناد حمل کالا را به شبکه بانکی ارائه ننموده است و مهلت ۶ ماه ارائه پروانه سبز گمرکی منقضی شده است برخلاف مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی می باشد. همچنین عدم مطالبه تضامین سپرده شده از سوی شرکت معتمد پارسه جهت ارائه پروانه سبز گمرکی و عدم تعقیب قضایی متهمین در سازمان تعزیرات حکومتی و مرجع قضایی از سوی بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات ارزی بانک مرکزی می باشد. همچنین ارائه خدمات ارزی و تسهیلات ارزی به شرکت معتمد پارسه در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ در حالی که علیه شرکت معتمد پارسه گزارش STR و پولشویی صادر شده است و همچنین شرکت معتمد پارسه در قبال حواله های ارزی و بروات اسنادی دریافتی از بانک کشاورزی اسناد حمل کالا ارائه نکرده است برخلاف مقررات مبارزه با پولشویی و مقررات حمل و نقل کالای خارجی می باشد. بنابراین مدیران بانک کشاورزی به خصوص مدیران عامل و اعضای شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی با نقض قوانین مقررات مبارزه با پولشویی و قوانین و مقررات ارزی بانک مرکزی و مقررات مربوط به حمل و واردات کالای خارجی و همچنین صدور مصوبات به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نفع شرکت معتمد پارسه آن هم تحت تأثیر نفوذ مدیران استانی و کشوری و مساعدت غیرقانونی به نفع بدهکاران بانکی از جمله شرکت معتمد پارسه و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده موجبات تحقق وقوع جرم اخلال در نظام اقتصادی و نظام ارزی و پولی کشور در حد کلان از طریق قاچاق عمده ارز به صورت شبکه ای و سازمان یافته فراهم نموده اند. لذا عمل آنها در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ معاونت در وقوع جرم فوق الذکر بوده و مشمول تبصره ۲ و ۴ ماده ۲ قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ و اصلاحات بعدی آن می باشد و به این استناد برای ایشان درخواست کیفر می شود». (۳) - کیفرخواست شماره ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۲۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۲۶ صادره از دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (جرایم اقتصادی): «احتراماً در پرونده حاضرکه در ادامه پرونده موسوم به تخلفات ارزی مدیران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه تحت کلاسه شماره ۹۷۰۶۹۴ شعبه دوازدهم بازپرسی این دادسرا می باشد، (۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه نی فرزند سیدعلی اکبر شهرت ندارد، متولد ۱۳۴۶، شغل: فرهنگی، به شماره ملی: ۰۴۹۱۲۸۲۳۹۷، و شماره شناسنامه: ۹۲۵، تبعه: ایران مذهب: شیعه، متاهل، محل اقامت: فعلاً ندامتگاه اوین، بدون سابقه محکومیت موثر کیفری؛ بازداشت در این پرونده از تاریخ: ۱۳۹۹،۰۵،۰۷ با قرار: وثیقه با وجه الوثاقه ی ۳۰ میلیارد تومانی، (۲) - شرکت کیان واریان البرز به شماره ثبت ۱۴۰۳۸۹۵۹۹۲، متهمند به مشارکت در اخلال کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق اخلال در نظام ارزی به واسطه ی قاچاق عمده ارز به صورت سازمان یافته به میزان ۱۱،۷۲۰،۴۷۷ دلار، در ادامه رسیدگی به تخلفات ارزی مدیران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و استفاده ایشان از شرکت های مختلف جهت اخذ ارز در این مرحله ارز به نام و پیرو ثبت سفارش شرکت کیان واریان البرز اخذ گردیده است، بدین شرح که برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گزارش واحد حقوقی بانک، شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین برابر با مصوبه مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۲۷ کمیته اعتبارات بانک، حسب درخواست شرکت کیان واریان البرز، به منظور واردات حلال های شیمیایی در خصوص تخصیص و خرید ارز مبادله ای (یوان چین و لیر جدید ترکیه) برای شرکت یاد شده اقدام می نماید، متعاقباً شعبه مذکور به درخواست متقاضی و فروشنده خارجی کالا (شرکت تارا استانبول ترکیه) بدون کسب موافقت اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی، در مواردی حسب دستور مدیر وقت امور بین الملل بانک (متهم آقای رضا انصاری) و در مواردی نیز بدون دستور شخص اخیر، مبادرت به کارسازی وجوه حواله های ارزی به نفع شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین می نماید، با بررسی صورت گرفته، ریال اولیه جهت خرید ارز از بانک مرکزی، از حساب های متهم آقای امید اسدیگی و شرکت دریای نور زئوس تأمین گردیده است، و اما در سال ۱۳۹۴ صرافی بانک اقتصاد نوین بالغ بر هزار میلیارد تومان حساب شرکت دریای نور زئوس را شارژ که قسمتی از این وجوه به حساب شخصی متهم آقای امید اسدیگی واریز گردیده است، قسمتی از وجوه ریالی واریزی توسط صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس و سپس از حساب اخیر قسمتی به، حساب متهم آقای امید اسدیگی است که شرح مفصل آن در کیفرخواست سابق دادسرا ملحوظ گردیده است، این امر در مکاتبه ی مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۵ شرکت کیان واریان البرز خطاب به رییس وقت شعبه اسفندیار آقای حقی، دقیقاً قابل رویت است، (برگ شماره ۵۹ پرونده) چنانچه در نامه اخیر دقیقاً به تأمین ریال توسط شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین و خرید ارز توسط این صرافی اشاره گردیده است، متن نامه بدین شرح است: درخصوص حواله های ارزی مربوط به شماره ثبت سفارش های ذیل الذکر این شرکت که در حال حاضر بصورت بلا تکلیف باقی مانده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است، نظر به اینکه شرکت کیان واریان البرز جهت خرید حواله ها بدهکار شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین می باشد، و واریزهای اخیر توسط آن صرافی تأمین گردیده است لذا خواهشمند است ضمن اعلام انصراف از خرید حواله ها دستور فرمایید مبلغ ارزی اعاده و به حساب صرافی مزبور جهت پرداخت بدهی واریز گردند «به شرح مذکور ریال اولیه گرچه مستقیماً از حساب شرکت دریای نور زئوس و متهم آقای امید اسدیگی برداشت شده است و اما، حساب ریالی شرکت و شخص حقیقی اخیرالذکر سابق بر این توسط شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین، بالغ بر هزار میلیارد تومان شارژ گردیده که قسمت عمده برای خرید ارز با ثبت سفارش شرکت دریای نور زئوس مصرف می گردد، در ادامه طبق تحقیقات به عمل آمده از مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز متهم آقای سیدجواد شیخانی نامبرده به صراحت اقرار داشته به اینکه متهم آقای امید اسدیگی طی توافقاتی که از قبل با وی نموده است، به نام شرکت کیان واریان البرز ارز دولتی دریافت می نماید و توافق می شود که از محل سود حاصله مبلغی از آن در اختیار متهم آقای سیدجواد شیخانی قرار گیرد. متهم آقای سیدجواد شیخانی در اظهارات خود بیان داشته «... امید اسدیگی عنوان داشته که از مشتریان اعتباری بانک بوده و در نتیجه نقل و انتقال ارز می تواند به شرکت کیان واریان کمک نماید... آقای اسدیگی خود را کارگزار صرافی اقتصاد نوین معرفی کرده اند و... تأمین ریال (جهت خرید ارز دولتی) یا از حساب شخصی ایشان (امید اسدیگی) پول توسط بانک اقتصاد نوین برداشت می شد و یا مستقیم از شعبات دیگر بانکی به حساب کیان واریان البرز واریز و سپس خرید ارز صورت می گرفته است. در زمانیکه وجه خرید ارز باید از حساب ایشان برداشته می شده. توسط امید اسدیگی نامه ای به شعبه ارائه می گردیده که حق برداشت از حساب ایشان را داشته باشند... تمامی وجوهی که به حساب شرکت (کیان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واریان البرز) و یا برای خرید ارز تعلق می گرفته توسط امید اسدیگی بوده است... با توجه به اینکه شماره حساب های خارجی و فروشنده خارجی توسط ایشان (امید اسدیگی) معرفی و در پروفرماهای مربوطه قید می گردیده از طریق بانک مستقیماً به حساب های مذکور سوئیفت می شده و در برخی از موارد که امکان سوئیفت به دلیل تحریم ها نبوده است از طریق صرافی بانک نقل و انتقال صورت می گرفته است...» همچنین متهم آقای سیدجواد شیخانی در ادامه تحقیقات اظهار داشته «... اینجانب، ایشان (امید اسدیگی) را از طریق قاسم سامقانی شناخته و بعد از اینکه چندین حواله ارزی توسط ایشان انجام شده بود متوجه شدم که تأمین ریال از طرف ایشان انجام می گردد... لازم به ذکر است که معرفی بانک اقتصاد نوین جهت انجام عملیات ارزی توسط ایشان انجام گردیده است... بعد از مدت زیادی پس از گذشت حواله های ارزی بنده متوجه شدم قاسم سامقانی سود حاصل (از محل فروش حواله های ارزی) را از ایشان دریافت می کرده و بنده کاملاً بی خبر بودم... علی ایحال به عرض می رسانم که قرار بود ۷۰ درصد از سود حاصل از فروش به شرکت پرداخت گردد که با همان مبلغ بنده می توانستم کالای خود را در پارت های کوچک تر وارد نمایم و پس از مدت کوتاهی رفع تعهد نمایم... با توجه به اینکه با افرادی که سودجو بوده و درصدد پول اندونزی از طریق فروش ارز شرکت اقدام نموده رابطه داشته ام و خود نیز بعداً متوجه شده ام پشیمانم...» نتایج تحقیقات و اظهارات متهم آقای سیدجواد شیخانی مالک شرکت کیان واریان البرز نشان می دهد، که طی توافقات صورت گرفته با متهم آقای امید اسدیگی بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار تهران جهت صدور حواله های ارزی برای شرکت کیان واریان از سوی متهم آقای امید اسدیگی معرفی شده و طی ارتباطاتی که با مدیران بانک اقتصاد نوین و مدیران صرافی اقتصاد نوین داشته تأمین ریال جهت خرید ارزهای دولتی از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای امید اسدیگی صورت گرفته. حتی اسناد ثبت سفارش کالا و پروفورما و حساب های خارجی که حواله های ارزی به آن حساب ها سوئیفت شود. از سوی متهم آقای امید اسدیگی در اختیار بانک اقتصاد نوین و متهم آقای سیدجواد شیخانی قرار گرفته و به بهانه واردات کالاهای اساسی به نام شرکت کیان واریان البرز، ارزهای دولتی را در خارج از کشور در اختیار گرفته و پس از فروش آن در بازار آزاد ارز و تبدیل آن به ریال در داخل کشور از محل ما به التفاوت قیمت ارز دولتی با ارز آزاد سودهای نامشروع برای خود تحصیل نموده است و این اقدام متهم آقای امید اسدیگی درخصوص شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین، درخصوص شرکت های دریای نور زئوس و دنیای معتمد پارسه، نیز صورت گرفته است که در نهایت منجر به فروش ارزهای دولتی تخصیصی برای واردات کالاهای اساسی شده و هیچگونه کالایی وارد کشور نشده است، درخصوص اعتبارسنجی صورت گرفته نیز صرف نظر از آنکه، شرکت خدمات راه اقتصاد نوین، تهیه کننده گزارش بوده است، بی توجهی بانک به بند ۳ از گزارش مذکور قابل توجه است، چنانچه در بند اخیر، شرکت دارای صورت های مالی حسابرسی شده در سال ۱۳۹۳ عنوان، و قید گردیده است که اظهار نامه مالیاتی سال ۱۳۹۳، یعنی سال قبل از اخذ ارز بر اساس ثبت سفارش، سفید ارائه گردیده که طبق صورت های مالی حسابرسی شده، شرکت فاقد هرگونه درآمد بوده است، و همچنین در بند ۲ از صفحه ۶ گزارش اعتبارسنجی، شرکت دارای ۱۹ فقره ثبت سفاری در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ بوده است که کالای آن ها هنوز به کشور وارد نشده است!! در اخذ تضامین صرفاً به اخذ چک از شرکت دریافت کننده ارز دولتی به ظهنویسی شرکت عمارت گستر اقلیم و یک شخص حقیقی به نام آقای طاهرخانی اکتفاء گردیده است، با پیگیری محل مصرف ارز، مشخص می شود، پس از اخذ از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد نوین، با صدور سند حسابداری داخلی (نیازی به صدور پیام سوئیفت نبوده است) ارز مأخوذه به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین واریز می گردد و با این امر، نسبت به تغییر ذی نفع (beneficiary) به صورت کاملاً خلاف قانون و مقررات اقدام شده است، و ارز ناشی از ثبت سفارش مأخوذه، نه تنها به حساب ذی نفع اصلی و واقعی، از طرق بین المللی انتقال پول، واریز نگردیده است و متعاقب آن کالایی به کشور وارد نشده، ارز با تغییر ذی نفع به فروش رسیده است. با بررسی محتویات پرونده و تحقیقات صورت گرفته و با توجه به شکایت بانک اقتصاد نوین و اسناد و مدارک ارائه شده و با توجه به قرار جلب به دادرسی و کیفرخواست سابق الصدور در خصوص اتهامات متهم آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله مبنی بر اینکه نامبرده تحت عنوان شرکت کیان واریان البرز در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به میزان ۱۱,۷۲۰,۴۷۷ دلار آمریکا ارز دولتی از بانک اقتصاد نوین دریافت داشته و این ارزها را در بازار آزاد فروخته است و از مابه التفاوت قیمت ارز دولتی و ارز آزاد استفاده نموده است. بنابراین از نظر دادسرا بزهکاری این افراد محرز و مسلم است و مستنداً به مواد ۱ و ۲ قانون مجازات اخلاکگران در نظام اقتصادی کشور و بند «خ» ماده ۲ و مواد ۳۰ و ۳۳ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ و بند ۶ ماده یک مقررات ناظر بر عملیات ارزی صرافی ها مصوب بانک مرکزی و مواد ۲۰ و ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲، تقاضای صدور حکم مجازات نامبردگان می شود». متعاقباً با ارجاع پرونده به این دادگاه طی دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۷۸۰۷۳۰۰۰۰۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۲۲ قرار عدم صلاحیت به اعتبار و شایستگی محاکم کیفری دو در رابطه با برخی از اتهامات متهمین صادر که مفاد آن بدین شرح است: «در این پرونده حسب کیفرخواست شماره ۹۸۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ اصدار یافته از دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تقاضای تعیین مجازات جهت متهمین آقایان: (۱) - امید اسدیگی فرزند احسان اله به اتهام پرداخت رشوه مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و دوازده هزار (۱۲,۰۰۰) دلار آمریکا و تعداد یکصد (۱۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی به آقای محسن صالحی، تعداد هشتصد (۸۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی به آقای سیدرسول سجاد، مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا به آقای فرشاد طالبی، مبلغ پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) ریال به آقای مهدی متوسلی؛ جعل اسناد رسمی و اسناد عادی؛ جعل مهرهای شرکت خارجی فروشنده کالا، استفاده از اسناد مجعول رسمی و عادی، استفاده از مهرهای جعلی خارجی برای ثبت سفارشات کالاهای اساسی و تخصیص ارزهای دولتی و رفع تعهدات ارزی با همکاری متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی، مجتبی کحال زاده، جواد بصیرانی و مرتضی منزوی؛ (۲) - مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد به اتهام جعل اسناد رسمی و اسناد گمرکی و پروانه های سبز گمرکی به نام گمرک خرم آباد و استفاد از اسناد مجعول رسمی؛ (۳) - مجتبی کحال زاده فرزند اکبر به اتهام جعل اسناد عادی، جعل مهرهای شرکت های خارجی فروشنده کالا، استفاده از اسناد مجعول و پرداخت رشوه به مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به آقای مهدی متوسلی، دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به آقای فرزاد محمدی و یک دستگاه گوشی موبایل اپل و ساعت اپل واچ به آقای حسن زاده (کارمند بانک مرکزی)؛ (۴) - جواد بصیرانی فرزند علی به اتهام مشارکت در جعل اسناد عادی و مهر شرکت خارجی فروشنده کالا، استفاده از اسناد مجعول عادی و استفاده از مهر جعلی؛ (۵) - اکبر لارجانی به اتهام مشارکت در جعل اسناد عادی، جعل مهر شرکت، استفاده از سند مجعول عادی و مهر جعلی؛ (۶) - فرشاد طالبی فرزند علی میرزا به اتهام اخذ رشوه به مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی و یک میلیارد و سیصد میلیون (۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای مجتبی کحال زاده؛ (۷) - مهدی توسلی فرزند ابراهیم به اتهام اخذ رشوه به مبلغ شش میلیارد (۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و تعداد پنج قطعه سکه از شرکت اسپیدار و تعداد سی و دو سکه از شرکت محتسب و تعداد دو سکه از شرکت گلبهار و تعداد دو سکه از شرکت گستر صدرا و مبلغ شصت میلیون (۶۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت عزیزی و مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت ستاره نیک و مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از شرکت یارا طلب؛ (۸) - سیدرسول سجاد فرزند سیداحمد به اتهام اخذ رشوه تعداد هشتصد قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدیگی، دو قطعه شمس طلا ۱۰۰ گرمی از متهم آقای اسداله سیفی، تعداد پانزده قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای محمدرضا آل علی، تعداد ده قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای میثم فرجام، تعداد پنج قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای موسی حسین زاده، تعداد یک قطعه سکه تمام بهار آزادی از آقای تیمور عامری، یک دستگاه آپارتمان به ارزش هفتصد هزار (۷۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا و مبلغ سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای محمدرضا قانیدی؛ (۹) - محسن صالحی فرزند غلامرضا به اتهام اخذ رشوه به مبلغ پرداخت رشوه مبلغ پانزده میلیارد (۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و دوازده هزار (۱۲,۰۰۰) دلار آمریکا و تعداد یکصد (۱۰۰) قطعه سکه تمام بهار آزادی از متهم آقای امید اسدیگی، مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای اسداله سیفی، مبلغ ده میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و دو بیست هزار (۲۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم آقای شهریار دربانی، مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و سیصد و بیست و چهار هزار (۳۲۴,۰۰۰) دلار آمریکا از متهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای موسی حسین زاده، یک دستگاه خودرو BMW730 مدل ۲۰۱۷ و مبلغ یکصد و بیست هزار (۱۲۰,۰۰۰) دلار آمریکا و سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا سرمایه در بازار فارکس و تعداد سی و پنج (۳۵) قطعه سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز از متهم آقای محمدرضا آل علی، مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از متهم آقای احسان تحیری، تبانی در انجام محاسبات دولتی و تفریغ حساب و پرداخت وجوه دولتی تحت عنوان ریت ارز قراردادهای کارگزاری بانک مرکزی به نفع خود و کارگزاران بانک مرکزی بر مبنای توافق تقسیم به تساوی سود حاصل از محل محاسبات نامبرده بین خود و کارگزاران بانک مرکزی از محل منابع ارزی بانک مرکزی و ورود خسارت به حقوق بیت المال به میزان حداقل یک میلیون و چهل و هشت هزار (۱,۰۴۸,۰۰۰) دلار؛ ۱۰) - سیدمحمدرضا حسینی فرزند سیدمهدی به اتهام مساعدت در دریافت رشوه (یک دستگاه خودرو BMW730 مدل ۲۰۱۷ برای متهم آقای محسن صالحی؛ ۱۱) - فرزاد محمدی فرزند علی اکبر به اتهام اخذ رشوه به مبلغ دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ ۱۲) - اسداله سیفی فرزند ماشاءاله به اتهام پرداخت رشوه به مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای محسن صالحی و دو قطعه شمش طلای ۱۰۰ گرمی به متهم آقای رسول سجادی؛ ۱۳) - شهریار دربانی فرزند محمد به اتهام پرداخت رشوه به مبلغ یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و دویست هزار (۲۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای محسن صالحی؛ ۱۴) - سیدمحمدرضا آل علی فرزند سیدنورالدین به اتهام پرداخت رشوه مبلغ یکصد و بیست هزار (۱۲۰,۰۰۰) دلار آمریکا و یک دستگاه خودرو BMW730 مدل ۲۰۱۷ و تعداد سی و پنج قطعه سکه تمام بهار آزادی و یک دستگاه قهوه ساز و مبلغ سی هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا سرمایه بازار فارکس به متهم آقای محسن صالحی و تعداد پانزده قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای سیدرسول سجادی؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۵- موسی حسین زاده فرزند ابوالفضل به اتهام پرداخت رشوه به مبلغ پنج میلیارد (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و سیصد و بیست و چهار هزار (۳۲۴,۰۰۰) دلار آمریکا به متهم آقای محسن صالحی؛ ۱۶- محمدرضا قانیدی فرزند غلامعلی به اتهام پرداخت رشوه به مبلغ سید هزار (۳۰,۰۰۰) دلار آمریکا در قالب یک عدد مستر کارت و یک واحد آپارتمان به ارزش هفتصد هزار (۷۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا در شهر مسکو و دو عدد ویزا کارت به متهم آقای سیدرسول سجاد؛ ۱۷- میثم فرجام فرزند جمشید به اتهام پرداخت رشوه به میزان ده قطعه سکه تمام بهار آزادی به متهم آقای سیدرسول سجاد؛ ۱۸- محمد نوری فرزند حسین به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران ادارات مختلف دولتی بابت پرونده های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و متهم آقای امید اسدیگی؛ ۱۹- محمد بیرانوند فرزند حبیب به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به میزان دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای فرزاد محمدی؛ ۲۰- سیدوحید حسینی مطلق فرزند سیدحسین به اتهام مساعدت در پرداخت رشوه به مدیران و پرسنل بانک مرکزی؛ ۲۱- حمیدرضا مخبر فرزند اروجعلی به اتهام غصب عنوان دولتی و اعمال نفوذ برخلاف حق گردیده، که پرونده به این دادگاه ارجاع شده است. از عطف توجه به اوراق متشکله پرونده و نظر به اینکه بر طبق کیفرخواست اصداری، اتهام انتسابی به متهمین یادشده دایر بر رشاء و ارتشاء، جعل و استفاده از اسناد مجعول و ... بوده که قطع نظر از صحت و سقم موضوع، از شمول استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاق گران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳ مستثنی می باشد؛ زیرا اطلاق و عموم استجازه ریاست محترم قوه قضاییه و موافقت مقام معظم رهبری (مدظله العالی) با آن در تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و بند یکم و دوم و هفتم ذیل آن و همچنین مواد یکم و دوم و دوازدهم آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به جرایم اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳ دلالت بر این امر دارد که شعبی از دادگاه انقلاب اسلامی را با ترکیب سه نفر قاضی با حداقل ۲۰ سال سابقه قضایی (یک نفر رییس و دو مستشار) با ابلاغ ریاست محترم قوه قضاییه در تهران صلاحیت رسیدگی به جرایم موضوع قانون اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی و جرایم مربوط به اخلاال در نظام اقتصادی کشور در ماده ۲۸۶ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ بر عهده داشته و علاوه بر آن به سایر اتهامات متهم یا متهمین که در صلاحیت شعب دیگر دادگاه انقلاب است نیز صلاحیت رسیدگی توأمان و یکجا را دارد. بنابراین، صلاحیت رسیدگی در سایر جرایم حسب مورد با استناد به مواد ۳۰۱ و ۳۰۲ و ۳۰۴ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات بعدی پیش بینی گردیده که می تواند برعهده محاکم کیفری یک و دو و اطفال قرار گیرد. در مانحن فیه نیز با وصف انتساب اتهامات رشاء و ارتشاء، جعل و استفاده از اسناد مجعول و ...، پرونده کار قابلیت طرح در محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی را ندارد. علاوه بر اینکه اخلاال در نظام اقتصادی کشور عنوانی نیست که نشان دهنده ی ماهیت اعمال جرم انگاری شده باشد. بدین لحاظ بسیاری از رفتارهایی که در این قانون نیامده است اعم از اینکه در قوانینی جداگانه و تحت عنوانی مستقل جرم انگاری یا به طور کلی جرم انگاری نشده باشند، با جمع بودن شرایط می توانند سبب اخلاال در نظام اقتصادی کشور شوند. قانونگذار مصادیق مجرمانه در بندهای هفتگانه ماده یک قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی را به طور غیرحصری و به نحو تمثیلی از قبیل قاچاق ارز، ضرب سکه، احتکار و گران فروشی ارزاق و نیازمندیهای عمومی و سوءاستفاده عمدۀ از فروش غیرمجاز تجهیزات فنی و مواد اولیه در بازار آزاد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

... عنوان داشته است. بنابراین، دادگاه با عنایت به مراتب و مستنداً به ماده ۳۰۱ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات بعدی و رأی وحدت رویه شماره ۷۰۴ مورخه ۱۳۸۶،۰۷،۲۴ هیأت عمومی دیوان عالی کشور و با لحاظ بندهای یکم و دوم استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و مواد ۱ و ۲ و ۱۰ و ۱۲ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳؛ قرار عدم صلاحیت به اعتبار و شایستگی دادگاه کیفری دو تهران صادر و اعلام می دارد. مقرر است دفتر پرونده از آمار کسر و به مرجع صالح ارسال گردد». در پی آن بلحاظ سهو قلم رخ داده، دادگاه به موجب دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۷۸۰۷۳۰۰۰۱۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۹ مبادرت به رأی تصحیحی نموده که مفاد آن نیز چنین است: «نظر به اینکه در دادنامه شماره ۹۹۰۹۹۷۷۸۰۷۳۰۰۰۰۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۲۲ صادره از این دادگاه (موضوع صدور قرار عدم صلاحیت به اعتبار و شایستگی دادگاه کیفری دو تهران)، سهو قلم رخ داده و نام متهم آقای رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر به اتهام اخذ رشوه به مبلغ چهارصد هزار (۴۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا و تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ بیست و پنج هزار (۲۵،۰۰۰) دلار آمریکا بابت پرونده متهم آقای موسی حسین زاده از قلم افتاده است؛ فلذا دادگاه با اجازه حاصله ماده ۳۸۱ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات بعدی و با الحاق متهم فوق التوصیف به قرار عدم صلاحیت به اعتبار و شایستگی دادگاه کیفری دو تهران در باب اتهام اخذ رشوه به مبلغ چهارصد هزار (۴۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا و تحصیل مال از طریق نامشروع به مبلغ بیست و پنج هزار (۲۵،۰۰۰) دلار؛ دادنامه فوق‌الاشعار را از این حیث تصحیح می نماید. بدیهی است تسلیم رونوشت رأی اصلی بدون رونوشت رأی تصحیحی ممنوع است. رأی دادگاه قطعی است».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مفاد لوایح شکات و متهمین و وکلای آنان:

الف) - لوایح شکات و وکلای آنان:

۱) - لایحه خانم راضیه سخاوتی و آقای حمیدرضا کاکاوند وکلای بانک اقتصاد نوین:

«احتراماً، عطف به پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ شکایت موکل اینجانبان - بانک اقتصادنوین - به طرفیت شرکت های گروه وابسته به آقای امید اسدیگی در ضمن اعلام لایحه تکمیلی تقاضای صدور رأی برابر مقررات را دارد: ۱) - در ابتدا عرض می گردد درخصوص اثبات اتهام انتسابی به آقایان امید اسدیگی و شرکت های وابسته به ایشان (شرکت دریای نور ژئوس و غیره) بهترین و جامع ترین سند همان نظریه کارشناسان محترم دادگستری است که پس از صرف زمان طولانی در بانک اقتصاد نوین و بررسی تمامی اسناد و مدارک موجود در بانک نتیجتاً گزارش مورد قبول بانک موکل را ارائه نمودند هر چند در چند مورد نیز اعتراض به عمل آمده و تحت لوایح متعدد ارائه گردیده است که عمده آن بحث مغایرت اسناد بود که آن هم به دلیل ایراد موجود در رویه بانک مرکزی مسئولیتی متوجه بانک و کارمندان آن نمی باشد که البته در این فقره باید خانم ملیحه کرملو - معاون ارزی سابق بانک اقتصاد نوین - پاسخگو باشد که ایشان هم در این پرونده حضور ندارد. ۲) - درخصوص شکواییه بانک اقتصاد نوین علیه گروه آقای امید اسدیگی و شرکت های فوق همانطور که در شکواییه اولیه نیز اعلام گردیده است؛ موضوع عدم رفع تعهدات شرکت های دنیای معتمد پارسه، دریای نور ژئوس، عمارت گستر اقلیم و غیره البته در پی عدم انجام تعهدات قراردادی توسط ایشان دعاوی متعددی از سوی موکل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سال ۱۳۹۶ به محاکم تقدیم گردیده است از جمله شعبه ۱۱۶۵ دادگاه کیفری و محکومیت آنها در شعب سازمان تعزیرات حکومتی. ضمن اینکه در اثنای دادرسی، لوایح متعددی با مستندات کافی به شعبه و کارشناسان محترم ارائه گردیده است جهت جلوگیری از اطاله وقت از بیان مجدد آنها خودداری می شود مضافاً اینکه آخرین وضعیت خلاصه تعهدات ارزی گروه آقای امید اسدیگی از پرتال بانک مرکزی اخذ گردیده که طی یک جدول تقدیم دادگاه محترم می گردد، لذا تقاضای صدور حکم به محکومیت متهمین وفق شکایت کیفری ارائه شده را دارد. لایحه تکمیلی: عطف به پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲، شکایت موکل اینجانبان - بانک اقتصاد نوین - به طرفیت گروه آقای امید اسدیگی و شرکت های وابسته به ایشان لایحه ی تکمیلی ارائه می گردد. با عنایت به آخرین لایحه تقدیمی از سوی بانک اقتصاد نوین و شرکت خدمات صرافی بانک اقتصاد نوین، تحت عنوان شکواییه علیه آقای امید اسدیگی و شرکت های تابعه ایشان مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۶ با شماره ۱۵۶۵،۲۴۱۴، الف-۱۴۰۰ عرض می شود که بانک موکل در راستای وصول مطالبات خود از شرکت آریاک داتیس، مبادرت به طرح دعوی مطالبه وجه نموده است که مراتب به شعبه ۷۹ مجتمع قضایی شهید صدر تهران ارجاع و به صورت صدور دادنامه ی بدوی دائر بر محکومیت تضامنی شرکت و ضامنین قرارداد به پرداخت مطالبات بانک به میزان ۲۵۴ میلیارد ریال منتهی گردیده است که به دلیل عدم لحاظ وجه التزام از تاریخ ارائه دادخواست تا یوم الوصول، از سوی خود بانک مورد تجدیدنظرخواهی واقع شده است. ضمناً طبق شکواییه ارائه شده، آخرین خلاصه وضعیت تعهدات ارزی گروه آقای امید اسدیگی که تاکنون رفع نگردیده، از پرتال بانک مرکزی به شرح زیر می باشد (نوع ارز یورو می باشد): (۱) - شرکت دریای نور زئوس: تعهدات ایجاد شده: ۳۴۰،۶۶۷،۸۶۹،۷۹؛ تعهدات ایفا شده: ۰؛ مانده تعهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایفا نشده: ۳۴۰،۶۶۷،۸۶۹،۷۹؛ (۲) - شرکت دنیای معتمد پارسه: تعهد ایجاد شده: ۲۶۸،۶۸۲،۷۷۷،۶۱؛
تعهد ایفا شده: ۸۰،۹۹۱،۷۸۲،۷۷؛ مانده تعهد ایفا نشده: ۱۸۷،۶۹۰،۹۹۴،۶۴؛ (۳) - شرکت عمارت گستر
اقلیم: تعهد ایجاد شده: ۱۶،۴۴۲،۱۳۸،۰۰؛ تعهد ایفا شده: ۰؛ مانده تعهد ایفا نشده: ۱۶،۴۴۲،۱۳۸،۰۰؛
(۴) - شرکت کیان واریان البرز: تعهد ایجاد شده: ۱۴،۲۴۳،۶۱۷،۸۹؛ تعهد ایفا شده: ۰؛ مانده تعهد ایفا
نشده: ۱۴،۲۴۳،۶۱۷،۸۹؛ (۵) - شرکت آریاک صنعت داتیس: تعهد ایجاد شده: ۱۷،۲۹۶،۸۰۳،۲۷؛ تعهد
ایفا شده: ۱۰،۰۷۶،۴۴۱،۲۷؛ مانده تعهد ایفا نشده: ۷،۲۲۰،۳۶۱،۹۹؛ جمع: تعهدات ایجاد شده:
۶۵۷،۳۳۳،۲۰۶،۳۶؛ تعهدات ایفا شده: ۹۱،۰۶۸،۲۲۴،۰۴؛ مانده تعهدات ایفا نشده: ۵۶۶،۲۶۴،۹۸۲،۳۱؛ از
ریاست محترم دادگاه تقاضای صدور رأی برابر مقررات قانونی مبنی بر محکومیت متهمین را وفق
شکوائیه ی تقدیمی دارد».

(۲) - لایحه آقای جواد درویش وند وکیل بانک رفاه کارگران:

«پیرو لایحه اعلام وکالت از بانک سامان و بانک رفاه کارگران در جهت اثبات و احراز مجرمانه بودن
عملکرد شرکت بین المللی بازرگانی دنیای معتمد پارسه و ورود توجه اتهام اخلال در نظام اقتصادی
علیه مدیریت عامل و هیأت مدیره شرکت یاد شده در سوءاستفاده و قاجاق از تعهدات ارزی و هزینه
خارج از مصوبه های صادره وزارت صنعت، معدن تجارت (صمت) و وزارت جهاد کشاورزی و
واگذاری من غیر حق ارز به نرخ آزاد مراتبی چند بایسته به شرح آتی الذکر به استحضار عالیجنابان
تقدیم و ایفاد می گردد. الف) - شکایت شماره ۶۰،۹۸،۱۰۲۱۲۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۰۴ بانک رفاه
کارگران موکل به موجب شکوائیه اعلامی علیه شرکت بین المللی دنیای معتمد پارسه به مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقایان مجتبی و مرتضی کحال زاده و خانم منیر ارشادفر دایر بر ارتکاب و تخلف ارزی و عدم اجرای تعهدات ارزی مبنی بر عدم ارائه اسناد حمل و پروانه سبز گمرکی در صدور یک فقره حواله ارزی به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با نرخ خرید ۴۱,۲۳۳ ریال اعلام جرم نموده که بنا به دلایل ذیل اتهام بند الف و ب ماده ۱ قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی مصوب ۱۳۹۶,۰۹,۱۹ در خصوص دریافت ارز دولتی از بانک سامان و بانک رفاه کارگران محرز و مسلم است؛ زیرا: اولاً- مستنداً به قوانین و مقررات ارزی اخذ ارز به قیمت دولتی از بانک ها نیازمند ارائه گواهی ثبت و سفارش از وزارت صنعت- معدن و تجارت داشته و متعاقباً براساس سهمیه تخصیصی بانک ها با موافقت وزارت صمت و مکاتبه و مجوز استفاده از آن با ثبت و سفارش کالا ارز با قیمت دولتی به کالای ثبت و سفارش شده و شرکت متقاضی تخصیص می یابد و در ثبت سفارش بانک عامل نقشی را بر عهده ندارد و صرف فرآیند ثبت سفارش و نامه وزارت صمت از سهمیه اختصاصی بانک مرکزی ارز به گشایش کننده اختصاص می یابد. ثانیاً- ثبت سفارش برات اسنادی یکی از روش های پرداخت ثمن معامله در معاملات بین المللی است که در برات اسنادی دیداری، بانک به عنوان امین و واسط میان خریدار و فروشنده قرار می گیرد و به دستور فروشنده اسناد مربوط به حمل کالا را در مقابل دریافت مبلغ ارزش کالا که همان مبلغ فاکتور است به خریدار تحویل می دهد. ثالثاً- در مانحن فیه شرکت مشتکی عنه با ارائه پروفرما و گواهی ثبت سفارش درخواست گشایش برات اسنادی به کشور ایتالیا را داشته و بانک سامان و رفاه کارگران نیز با رعایت مقررات و درخواست وزارت صمت با بررسی اصالت پروفرما و گواهی ثبت سفارش نسبت به صدور برات اسنادی اقدام نموده که بانک رفاه کارگران طی یک فقره برات اسنادی به شماره ۹۶۳۰۲۰۳۰ به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با نرخ ۴۱,۲۳۳ ریال را صادر کرده و همچنین بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامان با صدور برات اسنادی در ۱۰ فقره به مبلغ ۱۵۴،۳۱۳،۱۷۸ یورو با نرخ دولتی در فواصل مختلف به نرخ دولتی را صادر و تسلیم شرکت دنیای معتمد پارسه نموده اند. رابعاً- متأسفانه شرکت مشتکی عنه نسبت به تسویه اعتبار اقدام نکرده و علیرغم دریافت وجه برگ سبز گمرکی و اسناد حمل مدارک به بانک ها ارائه نگردیده و بانک ها در اجرای بند ۲-۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به شماره ۶۰،۱۰۲۴ مورخه ۱۳۹۰،۰۸،۰۳ «چنانچه بانک های عامل گشایش اعتبار اسنادی یا ثبت سفارش بروات وصولی یا اسنادی یا حواله را به نرخ روز انجام دهند واردکنندگان موظف به ایفای تعهدات ارزی خود مبنی بر ورود یا ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی می باشند،» لذا بانک سامان و رفاه کارگران علیه هیأت مدیره، مدیرعامل شرکت یادشده اعلام جرم نموده است... خلاصه ای درخصوص خط تولید شربت چغندر و وضعیت آن در ایران با عنایت به موارد معنونه در کیفرخواست صفحه دوم صادره از شعبه ۱۲ دادسرای ناحیه ۳۲ درخصوص برنامه های اصلی جهاد کشاورزی و غلبه بر مصرف بی رویه آب مراتبی چند جهت استحضار تقدیم می گردد. الف)- درحال حاضر وضعیت سه شرکت نیشکر که در خوزستان فعال هستند به شرح ذیل می باشد سهامداران شرکت کشت و صنعت نیشکر خوزستان به ترتیب بانک صادرات و بانک ملی هر یک ۴۰٪ سهام و وزارت جهاد کشاورزی ۲۰٪ سهام شرکت را دارا می باشند و به غیر از شرکت یادشده دو شرکت دیگر کشت و صنعت نیشکر کارون و کشت صنعت نیشکر هفت تپه مجموعه شرکت های تولید نیشکر در کشور هستند که همگی در خوزستان مستقر هستند. ب)- سالانه حدود ۷۰۰ تا ۸۰۰ هزار تن شکر از نی شکر در شرایط عادی در کشور تولید می گردد که در سال ۱۳۹۷ به دلیل سیل و طغیان رودخانه ها و سرریز آب سدهای خوزستان کاهش قابل توجهی در تولید مقادیر اعلام شده بوجود آمده ضمن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه تولید اسمی کارخانجات ذکر شده سالانه حدوداً ۹۰۰ هزار تن می باشد. پ) - واحدهای تولیدی تولید شکر از چغندر در سطح کشور حدود ۵۰ واحد می باشد که کارخانجات موجود قدمتی ۵۰ تا ۶۰ ساله دارند. با عنایت به اینکه در طول چندین سال گذشته سال های خشک و کم آبی بوده و با عنایت به اینکه چغندر در استان های غرب و شمال غربی و شرق و شمال شرقی کشور کشت بهاره بوده و به دلیل حجم زیاد آب قابل استفاده در کشت چغندر کشاورزان مناطق مختلف از کاشت چغندر به جهت کم آبی در سال های گذشته از کشت چغندر خودداری نمودند و از طرفی کارخانجات قند و شکر چغندری قدیمی بوده لذا بالای ۲۰ واحد کارخانجات تولید چغندر قند از کارخانجات تعطیل و مابقی با ظرفیت پائین و به صورت فصلی ۶ یا ۴ یا ۲ ماهه فعالیت دارند و کارگران نیز دارای قرارداد کار فصلی هستند. در سال های گذشته دو واحد دیگر از این کارخانجات یکی واحد اهواز و دیگری واحد دزفول نیز مجبور به تعطیل شدن واحد تولیدی مربوطه به دلیل مشکلات حادث شده گردیدند. ت) - بنا بر مطالعات انجام شده توسط وزارت جهاد کشاورزی و حجم آب فراوان در فصل پائیز و زمستان در خوزستان مقرر گردید با سیاست های وزارت جهاد کشاورزی کشت چغندر در خوزستان فصل پائیزه کاشت و برداشت شود و این اقدام موجب احیای واحدهای تولیدی دزفول و اهواز گردیده و مازاد کشت چغندر نیز به استان های کرمانشاه و کارخانجات قند و شکر بیستون و اسلام آباد غرب و اصفهان منتقل گردید. از طرفی ستاد اجرایی فرمان امام (ره) براساس سیاست کاری خود یکی از بزرگترین کارخانجات تولید شربت از چغندر قند را در خوزستان دزفول با ظرفیت ۱۱ هزار تن در ساعت راه اندازی نموده و عملاً محصول کشاورزان خوزستان در کشت پائیزه تحویل این کارخانجات می گردد که این موضوع در صفحه ۱۲ کیفرخواست مورد اشاره قرار گرفته است. ث) - واحد هفت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تپه از واحدهای اصلی نیشکر و مسئولیت توسعه نیشکر را عهده دار است زیرا قیمت تمام شده شکر از چغندر در ایران در مقایسه با قیمت تمام شده شکر از نیشکر خیلی بالاتر بوده و حاشیه سود شکر از نی شکر بیشتر از واحدهای چغندر قند می باشد و در مقابل واحد تولیدی چغندر از توجیه اقتصادی کمتری نسبت به نی شکر برخوردار می باشند لذا اقدامات انجام شده شرکت مشتکی عنه جهت واردات و خط تولید ماشین آلات شربت از چغندر قند برای شرکت هفت تپه فاقد توجیه اقتصادی بوده و از وجاهت لازم کارشناس برخوردار نبوده است. ج- برابر نظر کارشناسان و مطلعین، ماشین آلاتی که برای تولید استحصال شکر از چغندر توسط شرکت های گروه «هفت تپه» یعنی شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه از ایتالیا مقرر گردیده بود خریداری گردد در واحد تولیدی درحال کار و دست دوم و خط قدیمی بوده ضمن اینکه علیرغم انتقال ۱۵۴،۳۱۳،۱۷۸ یورو از بانک سامان و ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو از بانک رفاه این ماشین آلات مستهلک وارد کشور نگردیده و به استناد اظهارات متهمین پرونده در محضر دادگاه این موضوع اشاره داشتند که خط تولید مربوطه می بایست در کشور مورد نظر تست و راه اندازی و سپس مونتاژ می شد و به کشور منتقل و در کشور مجدداً مونتاژ می شد که اینگونه اظهارات متهمین پرونده اولاً دلالت بر دست دوم بودن خط تولید مورد نظر دارد و در ثانی با پروفرمای تحویلی به بانک همخوانی ندارد چرا که خطوط تولید کارخانجات یا بصورت CBU completely built up به معنی کاملاً تولید شده و تمام شده و یا محصول به چند قطعه محدود تقسیم و جدا شده \$kd semi knoched down و یا محصول به تعداد زیادی قطعه تبدیل و جدا شده CKD completely khoched down و یا به یکی از دو طریق فوق در کارخانجات مبدأ تولید و در مقصد مونتاژ می گردد montage و به عیناً کنار هم قراردادن قطعات یک خط تولید و براساس فرایند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تولید استاندارد به هم وصل کردن بطوری که خاصیت اصلی خط تولید و یا ماشین بدست آید و دمونتاژ DE montage به معنی باز کردن قطعات خط تولید و یا ماشین آلات از همدیگر می باشد که دمونتاژ در مورد خط تولید دست دوم صدق می کند اما خط تولید اصلی بر اساس استاندارد بین المللی توسط کارخانه سازنده ساخته و بسته بندی شده و با سریال ساخت به خریدار تحویل و فروشنده بر اساس قراردادهای بین المللی موظف به نصب و مونتاژ و آموزش و راه اندازی و گارانتی تولید می باشد لازم به توضیح است که مستند این موضوع که چنانچه خط تولیدی در کار باشد اظهارات و اقرار آقای مجتبی کحال زاده که در صفحه ۱۶ کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادسرای ناحیه ۳۲ به صراحت قید شده که ما خودمان هم نمی دانستیم که خط تولید ۲۰۰۴ با ۲۰۰۷ می باشد که با توجه به موارد قید شده چنانچه خط تولیدی قیر در کار باشد که قطعاً نیست آن خط تولید مستعمل و دست دوم می باشد. در جریان دادرسی در محضر دادگاه محترم وکیل محترم هفت تپه اشاره به اورهال ماشین آلات داشتند که لازم دیدم در این خصوص مطلبی را تقدیم محضر دادگاه نمایم. Overhaul به معنی این است که ماشین آلات موجود در کارخانه ای پس از گذشت زمان طولانی از تولید و کارکرد زیاد و مستهلک شدن یکسری از قطعات خط تولید و یا ماشین آلات مربوطه دمونتاژ شده و بعضی ماشین آلات تعویض و یا قطعات آنها که فرسوده شده با قطعات نو و یا با تعمیر آن ها جابجا می گردند که عنوان اورهال جهت خرید خط تولید هیچگونه جایگاهی در علم مهندسی صنایع ندارد. (چ) - خط تولید واحدهای چغندر بیشتر در داخل کشور قابل تولید بوده و می باشد و تعدادی از کارخانجات قبلی به جهت بازسازی خط تولید در داخل تغییرات قابل ملاحظه ای داشته اند از جمله آن کارخانجات قند میان دوآب و اسلام آباد غرب و اهواز و دزفول می باشد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملاً با توجه به تولید ماشین آلات در کشور تخصیص ارز جهت واردات ماشین آلات به شرکت بازرگانی معتمد پارسه اگرچه در مانحن فیه ماشین آلات وارد نگردیده ولی از محمل قانونی برخوردار نمی باشد. با عنایت به کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادرسی جرایم اقتصادی مشخص می گردد: اولاً- شرکت بین المللی بازرگانی معتمد پارسه از زیرمجموعه های شرکت های گروه آریاک به سردستگی آقای امید اسدیگی بوده و گروه یادشده و شرکت های انحصاری بصورت جداگانه از بانک های مختلف ارزهای دولتی به بهانه ورود کالاهای اساسی دریافت نموده اند. ثانیاً- با توجه به تحریم های همه جانبه دشمنان نظام و تأیید مقام معظم رهبری بر تولید داخلی و خودکفایی براساس سیاست های کلی نظام یک سری از کالاهای وارداتی به دلیل قطع وابستگی کشور به کشورهای بیگانه شامل اختصاص ارز تولیدی با نرخ دولتی گردید که این ارز مرتبط با نیازهای آحاد جامعه و برای رفع نیازهای اساسی مردم و جامعه و قطع وابستگی و تأمین مایحتاج عمومی مردم از طریق واگذاری این ارز به نرخ دولتی و راه اندازی کارخانجات مختلف در واقع مقرر گردید با بهره مندی مردم از تولیدات این کارخانجات برای رفع نیازهای اساسی در ارز اختصاصی سهم باشند و طرح راه اندازی و استحصال شربت شکر چغندر نیز از این امر مستثنی نبوده و متأسفانه شرکت گروه آریاک و شرکت های زیرمجموعه آن از جمله شرکت معتمد پارسه با بهانه واردات این کارخانجات در ۱۱ مرحله ارز دولتی از بانک سامان و بانک رفاه کارگران جهت راه اندازی خط تولید شربت چغندر دریافت کرده اما هیچگونه خط تولیدی را وارد کشور نکرده و به نظر می رسد با تبانی با شرکت های صادرکننده پروفورم و تدقیق در ارزهای اختصاصی در چهار مورد تسهیلات به صورت کامل پرداخت نگردیده و به بهانه عدم پرداخت مبالغ پرداخت شده کالا وارد نگردیده و در بقیه موارد دیگر تسهیلات نیز علیرغم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت کامل ملاحظه می گردد کالا حمل نگردیده و وارد گمرک نشده اگرچه اسناد حمل در اختیار بانک عامل و متعاقباً شرکت قرار گرفته عملاً مدیران گروه شرکت آریاک با تبانی با شرکت های خارجی مبالغ کلان ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ میلیون یورو ارز دولتی از بانک سامان و مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو از بانک رفاه کارگران را من غیر حق تصاحب و در بازار آزاد به فروش رسانده اند و هیچ یک از ماشین آلات را وارد کشور نکرده و با فروش این ارز به مبالغ آزاد و سود چند صددرصدی نسبت به قاچاق ارز اقدام نموده اند و با تبدیل ارز به ریال نسبت به سرمایه گذاری و خریداری شرکت های داخلی همانند شرکت نیشکر هفت تپه از طریق سازمان خصوصی سازی و به تعطیلی کشاندن آن بحران های بزرگ سیاسی و امنیتی را در کشور فراهم آورده اند. ضمن اینکه در جلسه دادگاه متهمین پرونده اعترافات ضمنی درخصوص سوءنیت خود داشته که بعضاً عنوان نمودند که بنا نبوده کالایی وارد شود و یا اینکه کالایی دیگر بناست جایگزین شود و در عین حال با عنایت به اصل ثبت سفارش برات که یکی از دلایل اصلی آن خرید اولیه کالا است و مشخص گردیده است اصلاً کالایی خریداری نشده که در این خصوص بعضی از همکاران محترم ارکان جرم را مخصوصاً رکن معنوی جرم را محقق ندانسته که لازم است اشاره نمائیم. با عنایت به عدم خرید کالا و اعتراف متهمین مبنی بر نخریدن آن و یا درخواست جایگزینی با کالایی دیگر که باز صحیح نیست موضوع ارکان جرم مخصوصاً رکن معنوی جرم محرز و مسلم و سوءنیت متهمین در این خصوص از قبل وجود داشته است لازم به توضیح است که در کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادسرای ناحیه ۳۲ صفحه ۱۶ اظهارات و اقرار ایر آقای مجتبی کحال زاده که در صفحه ۳۸۹ جلد سوم اظهار داشته است که در کل برای خط تولید شکر مبلغ ۲۶۸ میلیون یورو ارز تخصیص یافته که خریداری شده و کلاً همه اش فروخته شده است. پروفرما: اما

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص دفاعیه جناب آقای جواد بصیرانی در مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۹ شنبه در دادگاه محترم درخصوص موارد ارزی و شرکت دلتا و بانک سامان لازم می دانم مراتبی چند به استحضار محترم دادگاه برسانم: (۱) - متهم جواد بصیرانی در اظهارات خود در دادگاه چندین بار اشاره به بانک سامان داشتند که مبلغ برات تخصیصی بانک سامان ۱۴،۲۰۰،۰۰۰ یورو بوده است که جای تعجب و تأمل دارد اولاً آقای بصیرانی مراوده ای با بانک سامان نداشته و دوماً اینکه با قاطعیت کیفرخواست را زیر سوال برده که اعداد و ارقام آن درست نیست و با قاطعیت اظهار داشتند که مبلغ پرداختی بانک سامان به بانک آلمان ۱۴،۲۰۰،۰۰۰ یورو بوده است نه ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ یورو. به نظر می رسد یا اینکه جناب آقای بصیرانی دنبال فرافکنی و حاشیه سازی است و یا اینکه اطلاعات درست و دقیق ندارند که بعید می دانم از ایشان اطلاعاتش ناقص باشند چرا که خود را پدر علم جابجایی ارز و دور زدن تحریم ها می دانند که بنده با عرض پوزش اینگونه اقدامات را دور زدن تحریم ها نمی دانم بلکه دور زدن نظام می دانم لذا مستنداً به مدارک ارائه شده و پروفرمای شرکت دلتا که بر اساس ثبت سفارش شماره ۴۹۹۷۲۸۹۸ که شرح آن در صفحه ۵ لایحه تقدیم گردیده است. مبلغ پرداختی براساس پروفرمای اعلام و تأیید بانک آلمان ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ یورو بوده حال اگر براساس اقدامات مجرمانه و قاچاق ارز، ارز ارسال به آلمان و برگشت به ایران و تبدیل به مال و معرف برای مقاصد مجرمانه از ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ به ۱۴،۲۰۰،۰۰۰ کسر گردیده است خود متهمین باید جوابگو باشند که در این بین مبلغ ۳۰۰،۰۰۰ یورو آن را بابت تبدیل ارز و یا نرخ تعدیل و یا سود و ... مصرف کرده اند که لازم دیدم در این خصوص موضوع کاملاً شفاف گردد. ضمناً مبلغ ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ طی ۴ فقره سوئیفت فقره پروفرما و اسناد براتی پرداخت گردیده است. وکیل محترم و همکار گرامی اعلام کردند سربرگ شرکت و مهر در شرایط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحریم اولی ضرورت است. البته برای خارج از کشور واقعاً جای تأسف و تأمل می باشد که در شرایط تحریم پروفرمای صوری و جعلی را تحت عنوان دور زدن تحریم ها اعلام نمایند. ضمناً در کیفرخواست اعلام شده است شرکت ایتالیایی جعلی بودن پروفرما را تأیید نموده است. جناب آقای جواد بصیرانی متأسفانه در دادگاه علی الرغم اینکه کارگزاری رسمی بانک مرکزی را نیز ندارند و هیچگونه کالایی هم بابت دریافت ارزهای دولتی موارد نکرده اند ایشان به صورت حاشیه سازی در مورد مسائل ارزی مطرح می کنند که مقرون به صحت نیست، مرتب از مجرمانه بودن موضوعات می گوید شاید واقعییتی که وجود دارد محرمانه باشد چه لزومی دارد که جناب آقای جواد بصیرانی به اصل موضوع نمی پردازد. هیچگونه کالایی وارد نشده است و اظهارات ایشان در مورد بانک سامان و رفاه صحت ندارد. لذا با عنایت به مبلغ ارز تخصیصی به صورت برات به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو به نرخ دولتی ۴۱,۱۲۳ ریال از بانک رفاه کارگران و دریافت مبلغ ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ یورو در ۱۰ مورد ثبت سفارش برات از بانک سامان و میزان تخلف ارزی شرایط حاکم بر زمان تخلف که کشور در جنگ ظالمانه اقتصادی به سر می برد و میزان آثار سوء این جرم بر اقتصاد کشور و جامعه و مردم و سایر قرائن و همچنین دفاعیات متهمین که اعتراف ضمنی به عدم خرید کالا داشته اند بزه اخلاص در نظام اقتصادی کشور «قاچاق ارز» و با عنایت به اسناد تقدیمی از برداشت یک فقره برات اسنادی از بانک رفاه کارگران به ارزش ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و همچنین برداشت ده فقره برات اسنادی از بانک سامان به مبلغ ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ یورو و عدم ارائه اسناد گمرکی و برگ سبز ورود کالا و عدم خرید کالا و تبانی با شرکت های خارجی جهت دریافت پروفرم و حواله برات های ارسالی به حساب های آنها و وصول وجوه برات ها و قاچاق آن ها با واگذاری به قیمت روز و همچنین با عنایت به مصوبه هیأت دولت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ ۱۳۹۸،۰۶،۱۲ (۵۶۸۰۳۰۷۲۱۹۱ ت) مبنی بر عدم تخصیص ارز دولتی به کالاهای مورد اشاره و مستندات و مدارک تقدیمی و ارائه شده در کیفرخواست و اعترافات متهمین مستنداً به بندهای الف و ب ماده یک اخلال در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹،۰۹،۱۹ و همچنین ماده دو همان قانون تقاضای اشد مجازات و محکومیت مرتکبین قاچاق ارز دولتی از بانک های سامان و رفاه کارگران و پرداخت خسارات وارده و همچنین پرداخت مابه التفاوت نرخ ارز دولتی با ارز آزاد مورد استدعاست».

(۳) - لایحه آقای جواد درویش وند وکیل بانک سامان:

«احتراماً، پیرو لایحه اعلام وکالت از بانک سامان و بانک رفاه کارگران در جهت اثبات و احراز مجرمانه بودن عملکرد شرکت بین المللی بازرگانی دنیای معتمد پارسه و ورود توجه اتهام اخلال در نظام اقتصادی علیه مدیریت عامل و هیأت مدیره شرکت یاد شده در سوءاستفاده و قاچاق از تعهدات ارزی و هزینه خارج از مصوبه های صادره وزارت صنعت، معدن تجارت (صمت) و وزارت جهاد کشاورزی و واگذاری من غیر حق ارز به نرخ آزاد مراتبی چند بایسته به شرح آتی الذکر به استحضار عالیجنابان تقدیم و ایفاد می گردد. الف) - شکایت مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۱۱ با کد رهگیری ۱۲۳۳۸۳۸۱۸۲۲۰۵۰۱۳۹۸ بانک سامان مستنداً به شکایت سازمان بازرسی کل کشور مطروحه در شعبه ۱۲ بازرسی دادرسی ناحیه ۳۲ به شماره بایگانی ۹۷۰۶۹۴ علیه شرکت بین المللی بازرگانی دنیای معتمد پارسه، بانک سامان نیز از مدیرعامل و هیأت مدیره شرکت یادشده به شرح شکوائیه مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۱۱ اعلام جرم نموده زیرا شرکت یاد شده با دریافت ارز دولتی جهت ورود کالای اساسی به انضمام واردات یک خط تولید شربت چغندر قند و سایر متعلقات آن براساس مجوزهای صادرشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزارت صنعت، معدن تجارت و وزارت جهاد کشاورزی و اعلام دستور بانک مرکزی از سهمیه تخصیصی به بانک عامل سامان مبلغ ۱۵۴،۳۱۳،۱۷۸ یورو نزد شعبه جام جم طی ۱۰ فقره برات اسنادی از بهمن ماه ۱۳۹۶ لغایت تیر ماه ۱۳۹۷ اقدام کرده است که در شش فقره برات اسنادی صادره درخصوص خط تولید شربت چغندر قند می باشد که در ذیل ابتداء به تخصیص به موارد برات اسنادی می پردازد متعاقباً دلایل تحقق و احراز بزه اخلال در نظام اقتصادی علیه مشتکی عنه به استحضار تقدیم می گردد. سفارش های انجام شده شرکت مشتکی عنه در بانک سامان برای خط تولید شربت قند از چغندر قند درخصوص شکایت این بانک سامان علیه مسئولین و مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای مجتبی کحال زاده مبنی بر اخلال در نظام اقتصادی کشور به استحضار می رساند؛ شرکت مشتکی عنه از طریق گشایش ۱۰ فقره برات اسنادی نسبت به انجام عملیات ارزی نزد این بانک اقدام نموده است. جزئیات فعالیت ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که از بهمن ماه ۱۳۹۶ لغایت تیر ماه ۱۳۹۷ بابت ثبت ۱۰ فقره برات اسنادی جمعاً به میزان ۱۵۴،۳۱۳،۱۷۸ یورو نزد شعبه جام جم واحد شرکتی بانک سامان اقدام نموده را به شرح زیر به استحضار می رساند: (۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۴۵۵۲۵: مبلغ ۱،۱۸۱،۰۰۰ یورو از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود شمش فولاد به کشور صورت پذیرفت. از محل ثبت سفارش مذکور مبلغ ۵،۱۰۵،۵۹۲،۹۱ درهم امارات (معادل ۱،۱۸۱،۰۰۰ یورو) ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷،۰۴،۱۰ به حساب فروشنده حواله گردید. پس از ظهرنویسی اسناد حمل و تحویل آن به مشتری، نامبرده نسبت به ترخیص کالای مطابق ثبت سفارش شده و متعاقب آن ارائه اطلاعات ترخیص (پروانه گمرکی الکترونیکی) اقدام نمود. به دلیل مطابقت اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص با اسناد حمل برات مربوطه، بانک نسبت به آزاد سازی ۱۵٪ تضمین نقدی بابت ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا به مبلغ ۸,۷۹۳,۳۶۲,۶۶۹ ریال اقدام نمود لیکن پس از آن نامه شماره ۹۷,۹۷۳۲۲۰ مورخه ۱۳۹۷,۰۸,۱۲ با موضوع بیش بود ارزش قطعی کالا به مبلغ ۱۵۳,۵۳۰ یورو از سوی دفتر تعیین ارزش گمرک به بانک واصل گردید که تاکنون عدم رفع تعهد ارزی به میزان مبالغ ارزی اعلامی، از جانب مسؤولین و مدیران شرکت معتمد پارسه به عمل نیامده است. (۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۴۶۴۲۳: مبلغ ۸۳۰,۰۰۰ یورو از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود شمش فولاد به کشور صورت پذیرفت. از محل ثبت سفارش مذکور مبلغ ۳,۵۸۸,۱۸۱,۳ درهم امارات (معادل ۸۳۰,۰۰۰ یورو) ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷,۰۴,۱۰ به حساب فروشنده حواله گردید. پس از ظهرنویسی اسناد حمل و تحویل آن به مشتری، نامبرده نسبت به ترخیص کالای مطابق ثبت سفارش شده و متعاقب آن ارائه اطلاعات ترخیص (پروانه گمرکی الکترونیکی) اقدام نمود. به دلیل مطابقت اطلاعات ترخیص با اسناد حمل برات مربوطه، بانک نسبت به آزادسازی ۱۵٪ تضمین نقدی بابت ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا به مبلغ ۶,۱۷۹,۹۲۴,۶۵۳ ریال اقدام نمود لیکن پس از آن نامه شماره ۹۷,۹۷۳۲۱۹ مورخه ۱۳۹۷,۰۸,۱۲ با موضوع بیش بود ارزش قطعی کالا به مبلغ ۱۰۷,۹۰۰ یورو از سوی دفتر تعیین ارزش گمرک به بانک واصل گردید تاکنون رفع تعهد ارزی به میزان بیش بود اعلامی، از طرف مسؤولین شرکت ذینفع به عمل نیامده است. (۳) - ثبت سفارش شماره ۵۷۵۱۶۳۱۱ مبلغ ۲۵,۷۵۰,۰۰۰ یورو از طریق ثبت بروات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند به کشور صورت پذیرفته و از محل ثبت سفارش صرفاً مبلغ ۷۵,۱۴۹,۸۷۷ درهم امارات (معادل ۱۷,۱۰۲,۱۷۸ یورو) ارز بانکی خریداری و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۳۰ به حساب فروشنده حواله گردید. به دلیل عدم خرید ارز مبلغ کل ثبت سفارش (فاکتور) و ارسال وجه برای فروشنده امکان ظهنویسی و تحویل اسناد به مشتری میسر نگردید. لذا اسناد حمل و ۱۵٪ تضمین نقدی بابت ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا به مبلغ ۱۲۹،۱۲۰،۳۴۴،۴۵۹ ریال کماکان نزد بانک مرکزی است. به علت عدم رفع تعهد ارزی ناشی از عدم تحقق شرایط معامله اسناد و حمل و متعاقب آن ارائه اطلاعات ورود کالا و ترخیص آن توسط مشتری در اجرای تکالیف بانک عامل طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران علیه شرکت بازرگانی بین المللی معتمد پارسه اعلام جرم گردید. (۴) - ثبت سفارش شماره ۴۵۴۶۳۳۰۰: مبلغ ۲۸،۰۰۰،۰۰۰ یورو ارز دولتی از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند به کشور صورت پذیرفت. از محل ثبت سفارش صرفاً مبلغ ۹،۳۰۰،۰۰۰ یورو ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۱۵ به حساب فروشنده حواله گردید. به دلیل عدم خرید ارز کل مبلغ ثبت سفارش (فاکتور) و عدم ارسال کامل وجه برای فروشنده، امکان ظهنویسی و تحویل اسناد برای مشتری فراهم نگردید. به علت عدم رفع تعهد ارزی ناشی از عدم تحقق شرایط معامله اسناد حمل و متعاقب آن عدم ارائه اطلاعات ورود کالا و ترخیص آن توسط مشتری علیه شرکت مشتکی عنه اعلام جرم گردید. (۵) - ثبت سفارش شماره ۴۹۹۷۲۸۹۸: مبلغ ۲۶،۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز دولتی از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند به کشور صورت پذیرفت از محل ثبت سفارش مذکور صرفاً مبلغ ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۱۱ به حساب فروشنده حواله گردید به دلیل عدم خرید ارز کل مبلغ ثبت سفارش (فاکتور) و ارسال کامل وجه برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده امکان ظهرونیسی و تحویل اسناد به مشتری میسر نگردید به علت عدم رفع تعهد ارزی ناشی از عدم تحقق شرایط معامله اسناد حمل و متعاقب آن عدم ارائه اطلاعات ورود کالا و ترخیص آن توسط مشتری علیه شرکت مشتکی عنه اعلام جرم گردید. (۶) - ثبت سفارش شماره ۶۲۲۹۲۴۲۸: مبلغ ۲۳,۷۵۰,۰۰۰ یورو ارز دولتی از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند به کشور صورت پذیرفت. از محل ثبت سفارش مذکور مبلغ ۲۳,۷۵۰,۰۰۰ یورو ارز بانکی خریداری و به حساب فروشنده حواله گردید. اسناد حمل پس از ظهرونیسی تحویل مشتری گردید لیکن به دلیل عدم وجود اطلاعات ترخیص کالا در سامانه جامع امور گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی ناشی از ارائه اطلاعات ورود کالا و ترخیص آن توسط مشتری در اجرای تکالیف بانک عامل علیه شرکت مشتکی عنه شکایت کیفری اخلال در نظام اقتصادی تقدیم دادسرا گردید. (۷) - ثبت سفارش شماره ۴۵۸۶۲۸۷۴: مبلغ ۲۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز دولتی از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند به کشور صورت پذیرفت. از محل ثبت سفارش مذکور مبلغ ۲۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷,۰۱,۰۶ به حساب فروشنده حواله گردید اسناد حمل پس از ظهرونیسی تحویل مشتری گردید لیکن به دلیل عدم وجود اطلاعات ترخیص کالا در سامانه جامع امور گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی ناشی از ارائه اطلاعات ورود کالا و ترخیص آن توسط مشتری در اجرای تکالیف بانک عامل علیه مشتکی عنه شکایت کیفری اخلال در نظام اقتصادی تقدیم دادسرا گردید. (۸) - ثبت سفارش شماره ۷۳۷۹۱۷۶۶: مبلغ ۲۸,۲۱۰,۰۰۰ یورو از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند از چغندر قند به کشور صورت پذیرفت. از محل ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش مذکور صرفاً مبلغ ۱۵,۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۶,۱۲,۲۸ به حساب فروشنده حواله گردید به دلیل عدم خرید ارز کل مبلغ ثبت سفارش (فاکتور) و ارسال وجه برای فروشنده امکان ظهنویسی و تحویل اسناد به مشتری میسر نگردید لذا به علت عدم رفع تعهد ارزی ناشی از عدم تحقق شرایط معامله اسناد حمل ارائه نگردید و علیه شرکت فوق اعلام جرم شده است. ۹)- ثبت سفارش شماره ۵۴۲۲۴۲۵۹: مبلغ ۲۷,۴۰۰,۰۰۰ یورو ارز دولتی از طریق ثبت برات اسنادی و با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه بابت ورود قطعات خط تولید شربت قند به کشور صورت پذیرفت از محل ثبت سفارش مبلغ ۳,۶۱۲,۷۱۴,۰۸۲ ین ژاپن (معادل ۲۷,۴۰۰,۰۰۰ یورو) ارز دولتی بانکی خریداری و در تاریخ ۱۳۹۶,۱۱,۲۵ به حساب فروشنده حواله گردید. اسناد حمل پس از ظهنویسی تحویل مشتری گردید لیکن به دلیل عدم وجود اطلاعات ترخیص کالا در سامانه جامع امور گمرکی کالا به کشور حمل نگردیده و به این اعتبار بانک عامل نسبت به طرح شکایت علیه شرکت مشتکی عنه و مدیرعامل و هیأت مدیره با اتهام اخلال در نظام اقتصادی اعلام جرم گردیده است. ۱۰)- ثبت سفارش شماره ۵۷۶۵۴۰۸۳ مبلغ ۲۲,۲۵۰,۰۰۰ یورو از طریق ثبت برات اسنادی با رعایت ضوابط و مقررات مربوط به قیمت ورود قطعات خط تولید شربت قند از چغندر قند به کشور صورت پذیرفته از محل ثبت سفارش مذکور مبلغ ۹۷,۶۰۳,۸۵۲,۵ درهم امارات ارز بانکی خریداری و به همان میزان در تاریخ ۱۳۹۷,۰۲,۳۰ تحویل گردید اما تاکنون خریدار نسبت به تحویل برگ سبز گمرکی ورود کالا اقدامی ننموده است و بانک عامل به دلیل عدم اجرای تعهد خریدار اقدام به طرح دعوی نموده است. اولاً- مستنداً به قوانین و مقررات ارزی اخذ ارز به قیمت دولتی از بانک ها نیازمند ارائه گواهی ثبت و سفارش از وزارت صنعت، معدن و تجارت داشته و متعاقباً براساس سهمیه تخصیصی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک ها با موافقت وزارت صمت و مکاتبه و مجوز استفاده از آن با ثبت و سفارش کالا ارز با قیمت دولتی به کالای ثبت و سفارش شده و شرکت متقاضی تخصیص می یابد و در ثبت سفارش بانک عامل نقشی را بر عهده ندارد و صرف فرآیند ثبت سفارش و نامه وزارت صمت از سهمیه اختصاصی بانک مرکزی ارز به گشایش کننده اختصاص می یابد. ثانیاً- ثبت سفارش برات اسنادی یکی از روش های پرداخت ثمن معامله در معاملات بین المللی است که در برات اسنادی دیداری، بانک به عنوان امین و واسط میان خریدار و فروشنده قرار می گیرد و به دستور فروشنده اسناد مربوط به حمل کالا را در مقابل دریافت مبلغ ارزش کالا که همان مبلغ فاکتور است به خریدار تحویل می دهد. ثالثاً- در مانحن فیه شرکت مشتکی عنه با ارائه پروفرما و گواهی ثبت سفارش درخواست گشایش برات اسنادی به کشور ایتالیا را داشته و بانک سامان و رفاه کارگران نیز با رعایت مقررات و درخواست وزارت صمت با بررسی اصالت پروفرما و گواهی ثبت سفارش نسبت به صدور برات اسنادی اقدام نموده که بانک رفاه کارگران طی یک فقره برات اسنادی به شماره ۹۶۳۰۲۰۳۰ به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با نرخ ۴۱,۲۳۳ ریال را صادر کرده و همچنین بانک سامان با صدور برات اسنادی در ۱۰ فقره به مبلغ ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ یورو با نرخ دولتی در فواصل مختلف به نرخ دولتی را صادر و تسلیم شرکت دنیای معتمد پارسه نموده اند. رابعاً- متأسفانه شرکت مشتکی عنه نسبت به تسویه اعتبار اقدام نکرده و علیرغم دریافت وجه برگ سبز گمرکی و اسناد حمل مدارک به بانک ها ارائه نگردیده و بانک ها در اجرای بند ۲-۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به شماره ۶۰,۱۰۲۴ مورخه ۱۳۹۰,۰۸,۰۳ «چنانچه بانک های عامل گشایش اعتبار اسنادی یا ثبت سفارش بروات وصولی یا اسنادی یا حواله را به نرخ روز انجام دهند واردکنندگان موظف به ایفای تعهدات ارزی خود مبنی بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ورود یا ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی می باشند». لذا بانک سامان و رفاه کارگران علیه هیأت مدیره، مدیرعامل شرکت یاد شده اعلام جرم نموده است. خلاصه ای درخصوص خط تولید شربت چغندر و وضعیت آن در ایران با عنایت به موارد معنونه در کیفرخواست صفحه دوم صادره از شعبه ۱۲ دادرای ناحیه ۳۲ درخصوص برنامه های اصلی جهاد کشاورزی و غلبه بر مصرف بی رویه آب مراتبی چند جهت استحضار تقدیم می گردد. الف)- درحال حاضر وضعیت سه شرکت نیشکر که در خوزستان فعال هستند به شرح ذیل می باشد. سهامداران شرکت کشت و صنعت نیشکر خوزستان به ترتیب بانک صادرات و بانک ملی هر یک ۴۰٪ سهام و وزارت جهاد کشاورزی ۲۰٪ سهام شرکت را دارا می باشند و به غیر از شرکت یادشده دو شرکت دیگر کشت و صنعت نیشکر کارون و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعه شرکت های تولید نی شکر در کشور هستند که همگی در خوزستان مستقر هستند. ب)- سالانه حدود ۷۰۰ تا ۸۰۰ هزار تن شکر از نی شکر در شرایط عادی در کشور تولید می گردد که در سال ۱۳۹۷ به دلیل سیل و طغیان رودخانه ها و سرریز آب سدهای خوزستان کاهش قابل توجهی در تولید مقادیر اعلام شده بوجود آمده ضمن اینکه تولید اسمی کارخانجات ذکر شده سالانه حدوداً ۹۰۰ هزار تن می باشد. پ)- واحدهای تولیدی تولید شکر از چغندر در سطح کشور حدود ۵۰ واحد می باشد که کارخانجات موجود قدمتی ۵۰ تا ۶۰ ساله دارند. با عنایت به اینکه در طول چندین سال گذشته سال های خشک و کم آبی بوده و با عنایت به اینکه چغندر در استان های غرب و شمال غربی و شرق و شمال شرقی کشور کشت بهاره بوده و به دلیل حجم زیاد آب قابل استفاده در کشت چغندر کشاورزان مناطق مختلف از کاشت چغندر به جهت کم آبی در سال های گذشته از کشت چغندر خودداری نمودند و از طرفی کارخانجات قند و شکر چغندری قدیمی بوده لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بالای ۲۰ واحد کارخانجات تولید چغندر قند از کارخانجات تعطیل و مابقی با ظرفیت پائین و به صورت فصلی ۶ یا ۴ یا ۲ ماهه فعالیت دارند و کارگران نیز دارای قرارداد کار فصلی هستند. در سال های گذشته دو واحد دیگر از این کارخانجات یکی واحد اهواز و دیگری واحد دزفول نیز مجبور به تعطیل شدن واحد تولیدی مربوطه به دلیل مشکلات حادث شده گردیدند. (ت) - بنا بر مطالعات انجام شده توسط وزارت جهاد کشاورزی و حجم آب فراوان در فصل پائیز و زمستان در خوزستان مقرر گردید با سیاست های وزارت جهاد کشاورزی کشت چغندر در خوزستان فصل پائیزه کاشت و برداشت شود و این اقدام موجب احیای واحدهای تولیدی دزفول و اهواز گردیده و مازاد کشت چغندر نیز به استان های کرمانشاه و کارخانجات قند و شکر بیستون و اسلام آباد غرب و اصفهان منتقل گردید. از طرفی ستاد اجرایی فرمان امام (ره) براساس سیاست کاری خود یکی از بزرگترین کارخانجات تولید شربت از چغندر قند را در خوزستان دزفول با ظرفیت ۱۱ هزار تن در ساعت راه اندازی نموده و عملاً محصول کشاورزان خوزستان در کشت پائیزه تحویل این کارخانجات می گردد که این موضوع در صفحه ۱۲ کیفرخواست مورد اشاره قرار گرفته است. (ث) - واحد هفت تپه از واحدهای اصلی نیشکر و مسؤولیت توسعه نیشکر را عهده دار است زیرا قیمت تمام شده شکر از چغندر در ایران در مقایسه با قیمت تمام شده شکر از نیشکر خیلی بالاتر بوده و حاشیه سود شکر از نی شکر بیشتر از واحدهای چغندر قند می باشد و در مقابل واحد تولیدی چغندر از توجیه اقتصادی کمتری نسبت به نیشکر برخوردار می باشند لذا اقدامات انجام شده شرکت مشتکی عنه جهت واردات و خط تولید ماشین آلات شربت از چغندر قند برای شرکت هفت تپه فاقد توجیه اقتصادی بوده و از وجاهت لازم کارشناس برخوردار نبوده است. (ج) - برابر نظر کارشناسان و مطلعین، ماشین آلاتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای تولید استحصال شکر از چغندر توسط شرکت های گروه «هفت تپه» یعنی شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه از ایتالیا مقرر گردیده بود خریداری گردد در واحد تولیدی در حال کار و دست دوم و خط قدیمی بوده ضمن اینکه علیرغم انتقال ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ یورو از بانک سامان و ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو از بانک رفاه این ماشین آلات مستهلک وارد کشور نگردیده و به استناد اظهارات متهمین پرونده در محضر دادگاه این موضوع اشاره داشتند که خط تولید مربوطه می بایست در کشور مورد نظر تست و راه اندازی و سپس دمونتاژ می شد و به کشور منتقل و در کشور مجدداً مونتاژ می شد که اینگونه اظهارات متهمین پرونده اولاً دلالت بر دست دوم بودن خط تولید مورد نظر دارد و در ثانی با پروفرمای تحویلی به بانک همخوانی ندارد چرا که خطوط تولید کارخانجات یا بصورت CBU completely built up به معنی کاملاً تولید شده و تمام شده و یا محصول به چند قطعه محدود تقسیم و جدا شده \$kd semi knocked down و یا محصول به تعداد زیادی قطعه تبدیل و جدا شده CKD completely knocked down و یا به یکی از دو طریق فوق در کارخانجات مبدأ تولید و در مقصد مونتاژ می گردد montage به و عیناً کنار هم قراردادن قطعات یک خط تولید و براساس فرایند تولید استاندارد به هم وصل کردن بطوری که خاصیت اصلی خط تولید و یا ماشین بدست آید و دمونتاژ DE montage به معنی باز کردن قطعات خط تولید و یا ماشین آلات از همدیگر می باشد که دمونتاژ در مورد خط تولید دست دوم صدق می کند اما خط تولید اصلی بر اساس استاندارد بین المللی توسط کارخانه سازنده ساخته و بسته بندی شده و با سریال ساخت به خریدار تحویل و فروشنده بر اساس قراردادهای بین المللی موظف به نصب و مونتاژ و آموزش و راه اندازی و گارانتی تولید می باشد لازم به توضیح است که مستند این موضوع که چنانچه خط تولیدی در کار باشد اظهارات و اقرار آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجتبی کحال زاده که در صفحه ۱۶ کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادرسی ناحیه ۳۲ به صراحت قید شده که ما خودمان هم نمی دانستیم که خط تولید ۲۰۰۴ با ۲۰۰۷ می باشد که با توجه به موارد قید شده چنانچه خط تولیدی قیر در کار باشد که قطعاً نیست ان خط تولید مستعمل و دست دوم می باشد در جریان دادرسی در محضر دادگاه محترم وکیل محترم هفت تپه اشاره به اورهال ماشین آلات داشتند که لازم دیدم در این خصوص مطلبی را تقدیم محضر دادگاه نمایم. Overhaul به معنی این است که ماشین آلات موجود در کارخانه ای پس از گذشت زمان طولانی از تولید و کارکرد زیاد و مستهلک شدن یکسری از قطعات خط تولید و یا ماشین آلات مربوطه دموثناژ شده و بعضی ماشین آلات تعویض و یا قطعات آن ها که فرسوده شده با قطعات نو و یا با تعمیر آن ها جابجا می گردند که عنوان اورهال جهت خرید خط تولید هیچگونه جایگاهی در علم مهندسی صنایع ندارد. (چ) - خط تولید واحدهای چغندر بیشتر در داخل کشور قابل تولید بوده و می باشد و تعدادی از کارخانجات قبلی به جهت بازسازی خط تولید در داخل تغییرات قابل ملاحظه ای داشته اند از جمله آن کارخانجات قند میان دوآب و اسلام آباد غرب و اهواز و دزفول می باشد و عملاً با توجه به تولید ماشین آلات در کشور تخصیص ارز جهت واردات ماشین آلات به شرکت بازرگانی معتمد پارسه اگرچه در مانحن فیه ماشین آلات وارد نگردیده ولی از محمل قانونی برخوردار نمی باشد. با عنایت به کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادرسی جرایم اقتصادی مشخص می گردد. اولاً- شرکت بین المللی بازرگانی معتمد پارسه از زیرمجموعه های شرکت های گروه آریاک به سردستگی آقای امید اسدیگی بوده و گروه یادشده و شرکت های انحصاری بصورت جداگانه از بانک های مختلف ارزهای دولتی به بهانه ورود کالاهای اساسی دریافت نموده اند. ثانیاً- با توجه به تحریم های همه جانبه دشمنان نظام و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید مقام معظم رهبری بر تولید داخلی و خودکفایی براساس سیاست های کلی نظام یکسری از کالاهای وارداتی به دلیل قطع وابستگی کشور به کشورهای بیگانه شامل اختصاص ارز تولیدی با نرخ دولتی گردید که این ارز مرتبط با نیازهای آحاد جامعه و برای رفع نیازهای اساسی مردم و جامعه و قطع وابستگی و تأمین مایحتاج عمومی مردم از طریق واگذاری این ارز به نرخ دولتی و راه اندازی کارخانجات مختلف در واقع مقرر گردید با بهره مندی مردم از تولیدات این کارخانجات برای رفع نیازهای اساسی در ارز اختصاصی سهمیم باشند و طرح راه اندازی و استحصال شربت چغندر نیز از این امر مستثنی نبوده و متأسفانه شرکت گروه آریاک و شرکت های زیرمجموعه آن از جمله شرکت معتمد پارسه با بهانه واردات این کارخانجات در ۱۱ مرحله ارز دولتی از بانک سامان و بانک رفاه کارگران جهت راه اندازی خط تولید شربت چغندر دریافت کرده اما هیچگونه خط تولیدی را وارد کشور نکرده و به نظر می رسد با تبانی با شرکت های صادرکننده پروفوم و تدقیق در ارزهای اختصاصی در چهار مورد تسهیلات به صورت کامل پرداخت نگردیده و به بهانه عدم پرداخت مبالغ پرداخت شده کالا وارد نگردیده و در بقیه موارد دیگر تسهیلات نیز علیرغم پرداخت کامل ملاحظه می گردد کالا حمل نگردیده و وارد گمرک نشده اگرچه اسناد حمل در اختیار بانک عامل و متعاقباً شرکت قرار گرفته عملاً مدیران گروه شرکت آریاک با تبانی با شرکت های خارجی مبالغ کلان ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ میلیون یورو ارز دولتی از بانک سامان و مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو از بانک رفاه کارگران را من غیر حق تصاحب و در بازار آزاد به فروش رسانده اند و هیچ یک از ماشین آلات را وارد کشور نکرده و با فروش این ارز به مبالغ آزاد و سود چند صددرصدی نسبت به قاچاق ارز اقدام نموده اند و با تبدیل ارز به ریال نسبت به سرمایه گذاری و خریداری شرکت های داخلی همانند شرکت نیشکر هفت تپه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از طریق سازمان خصوصی سازی و به تعطیلی کشاندن آن بحران های بزرگ سیاسی و امنیتی را در کشور فراهم آورده اند. ضمن اینکه در جلسه دادگاه متهمین پرونده اعترافات ضمنی درخصوص سوءنیت خود داشته که بعضاً عنوان نمودند که بنا نبوده کالایی وارد شود و یا اینکه کالایی دیگر بناست جایگزین شود و در عین حال با عنایت به اصل ثبت سفارش برات که یکی از دلایل اصلی آن خرید اولیه کالا است و مشخص گردیده است اصلاً کالایی خریداری نشده که در این خصوص بعضی از همکاران محترم ارکان جرم را مخصوصاً رکن معنوی جرم را محقق ندانسته که لازم است اشاره نمائیم. با عنایت به عدم خرید کالا و اعتراف متهمین مبنی بر نخریدن آن و یا درخواست جایگزینی با کالایی دیگر که باز صحیح نیست موضوع ارکان جرم مخصوصاً رکن معنوی جرم محرز و مسلم و سوءنیت متهمین در این خصوص از قبل وجود داشته است لازم به توضیح است که در کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادرسی ناحیه ۳۲ صفحه ۱۶ اظهارات و اقرار بر آقای مجتبی کحال زاده که در صفحه ۳۸۹ جلد سوم اظهار داشته است که در کل برای خط تولید شکر مبلغ ۲۶۸ میلیون یورو ارز تخصیص یافته که خریداری شده و کلاً همه اش فروخته شده است. پروفرما اما درخصوص دفاعیه جناب آقای جواد بصیرانی در مورخه شنبه ۱۳۹۹،۰۴،۰۹ در دادگاه محترم درخصوص موارد ارزی و شرکت دلتا و بانک سامان لازم می دانم مراتبی چند به استحضار محترم دادگاه برسانم: (۱) - متهم جواد بصیرانی در اظهارات خود در دادگاه چندین بار اشاره به بانک سامان داشتند که مبلغ برات تخصیصی بانک سامان ۱۴،۲۰۰،۰۰۰ یورو بوده است که جای تعجب و تأمل دارد اولاً آقای بصیرانی مراوده ای با بانک سامان نداشته و دوماً اینکه با قاطعیت کیفرخواست را زیر سوال برده که اعداد و ارقام آن درست نیست و با قاطعیت اظهار داشتند که مبلغ پرداختی بانک سامان به بانک آلمان ۱۴،۲۰۰،۰۰۰ یورو بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است نه ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو به نظر می رسد یا اینکه جناب آقای بصیرانی دنبال فرافکنی و حاشیه سازی است و یا اینکه اطلاعات درست و دقیق ندارند که بعید می دانم از ایشان اطلاعات ناقص باشند چراکه خود را پدر علم جابجایی ارز و دور زدن تحریم ها می دانند که بنده با عرض پوزش اینگونه اقدامات را دور زدن تحریم ها نمی دانم بلکه دور زدن نظام می دانم لذا مستنداً به مدارک ارائه شده و پروفرمای شرکت دلتا که بر اساس ثبت سفارش شماره ۴۹۹۷۲۸۹۸ که شرح آن در صفحه ۵ لایحه تقدیم گردیده است. مبلغ پرداختی براساس پروفرمای اعلام و تأیید بانک آلمان ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو بوده حال اگر براساس اقدامات مجرمانه و قاچاق ارز، ارز ارسال به آلمان و برگشت به ایران و تبدیل به مال و معرف برای مقاصد مجرمانه از ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ به ۱۴,۲۰۰,۰۰۰ کسر گردیده است خود متهمین باید جوابگو باشند که در این بین مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ یورو آن را بابت تبدیل ارز و یا نرخ تعدیل و یا سود و ... مصرف کرده اند که لازم دیدم در این خصوص موضوع کاملاً شفاف گردد. ضمناً مبلغ ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ طی ۴ فقره سوئیفت فقره پروفرما و اسناد براتی پرداخت گردیده است. وکیل محترم و همکار گرامی اعلام کردند سربرگ شرکت و مهر در شرایط تحریم اولی ضرورت است. البته برای خارج از کشور واقعاً جای تأسف و تأمل می باشد که در شرایط تحریم پروفرمای صوری و جعلی را تحت عنوان دور زدن تحریم ها اعلام نمایند. ضمناً در کیفرخواست اعلام شده است شرکت ایتالیایی جعلی بودن پروفرما را تأیید نموده است. جناب آقای جواد بصیرانی متأسفانه در دادگاه علی الرغم اینکه کارگزاری رسمی بانک مرکزی را نیز ندارند و هیچگونه کالایی هم بابت دریافت ارزهای دولتی موارد نکرده اند ایشان به صورت حاشیه سازی در مورد مسائل ارزی مطرح می کنند که مقرون به صحت نیست - مرتب از مجرمانه بودن موضوعات می گوید شاید واقعی که وجود دارد مجرمانه باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چه لزومی دارد که جناب آقای جواد بصیرانی به اصل موضوع نمی پردازد. هیچگونه کالایی وارد نشده است و اظهارات ایشان در مورد بانک سامان و رفاه صحت ندارد. لذا با عنایت به مبلغ ارز تخصیصی به صورت برات به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو به نرخ دولتی ۴۱,۱۲۳ ریال از بانک رفاه کارگران و دریافت مبلغ ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ یورو در ۱۰ مورد ثبت سفارش برات از بانک سامان و میزان تخلف ارزی شرایط حاکم بر زمان تخلف که کشور در جنگ ظالمانه اقتصادی به سر می برد و میزان آثار سوء این جرم بر اقتصاد کشور و جامعه و مردم و سایر قرائن و همچنین دفاعیات متهمین که اعتراف ضمنی به عدم خرید کالا داشته اند بزه اخلاص در نظام اقتصادی کشور «قاچاق ارز» و با عنایت به اسناد تقدیمی از برداشت یک فقره برات اسنادی از بانک رفاه کارگران به ارزش ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و همچنین برداشت ده فقره برات اسنادی از بانک سامان به مبلغ ۱۵۴,۳۱۳,۱۷۸ یورو و عدم ارائه اسناد گمرکی و برگ سبز ورود کالا و عدم خرید کالا و تبانی با شرکت های خارجی جهت دریافت پروفوم و حواله برات های ارسالی به حساب های آن ها و وصول وجوه برات ها و قاچاق آن ها با واگذاری به قیمت روز و همچنین با عنایت به مصوبه هیأت دولت به تاریخ ۱۳۹۸,۰۶,۱۲ (۵۶۸۰۳۵ ت. ۷۲۱۹۱) مبنی بر عدم تخصیص ارز دولتی به کالاهای مورد اشاره و مستندات و مدارک تقدیمی و ارائه شده در کیفرخواست و اعترافات متهمین مستنداً به بندهای الف و ب ماده یک اخلاص در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹,۰۹,۱۹ و همچنین ماده دو همان قانون تقاضای اشد مجازات و محکومیت مرتکبین قاچاق ارز دولتی از بانک های سامان و رفاه کارگران و پرداخت خسارات وارده و همچنین پرداخت مابه التفاوت نرخ ارز دولتی با ارز آزاد مورد استدعاست».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- لایحه آقایان مهدی منصوری و پیمان حاج محمود وکلای بانک سرمایه:

«احتراماً، اینجانبان به وکالت از بانک سرمایه (احد از شکات پرونده) حسب دلایل و مدارک ارائه شده از سوی موکل، لایحه دفاعیه خود را تقدیم نموده و تقاضای امعان نظر نسبت به آن و صدور حکم به محکومیت متهمان برابر شکواییه تقدیمی و کیفرخواست اصداری دادسرای ناحیه ۳۲ تهران را از محضر مقدس قضات دادگاه بنا به دلایل ذیل الذکر دارد: ۱- وجود مسؤولیت کیفری شرکت های متهم: وکلای محترم برخی از متهمان عنوان نموده اند که آقای امید اسدیگی (مدیرعامل شرکت هفت تپه) با اخذ وکالت از شرکت های متهم اقدام به عملیات مالی مجرمانه به نام شرکت کرده است و مدیران و سهامداران شرکت هیچ اطلاع و نقشی در عملیات مجرمانه مشارالیه ندارند، فلذا بنا به اصل شخصی بودن جرم و مجازات، این شرکت ها فاقد مسؤولیت کیفری در خصوص اتهامات انتسابی می باشند!!! در مقام رد این ادعای ایشان باید عرض شود: همان گونه که مستحضرید؛ شرط ایجاد مسؤولیت کیفری برای شخص حقوقی مطابق ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی آن است که نماینده قانونی شخص حقوقی به نام یا در راستای منافع آن مرتکب جرمی شود. در مانحن فیه آقای امید اسدیگی به عنوان وکیل قانونی شرکت های مورد بحث و به نام آن ها اقدام به افعال مجرمانه نموده و ایضاً بخش قابل ملاحظه ای از منافع حاصله از این اقدامات به حساب شخص حقوقی منظور شده است. لذا با استناد به اصل قانونی بودن جرم و مجازات و ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی ادعای وکلای محترم مردود بوده و شرکت هایی که آقای اسدیگی اقدامات مجرمانه خود را به نام این شرکت ها انجام داده است هم زمان با نامبرده دارای مسؤولیت کیفری می باشند. نکته درخور توجه تعارض دفاعیات وکلای متهمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در موضوع واحد با یکدیگر می باشد که این امر دلالت بر مردود بودن اظهارات ایشان دارد. به عنوان نمونه آقای رضا جعفری وکیل محترم شرکت دریای نور زئوس مدعی بی گناهی شرکت موکلش در جرایم کلان اقتصادی آقای امید اسدیگی می باشد. درحالی که آقای سرتیپی وکیل آقای امید اسدیگی و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، شرکت دریای نور زئوس را مرتکب بخش قابل توجهی از جرایم ارتكابی معرفی می کند. (۲)- مشارکت متهمین در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی کشور: وکلای متهمان پس از ناامیدی از احتمال برائت موکلان در ارتكاب بزه های انتسابی، درصدد دفاع غیرمنطقی از آنان در کاستن اتهام موکلان از مشارکت در اتهام اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی کشور به اتهام های سبک تر برآمده اند و دفاعیات خود را حول این محور بیان کرده اند. در پاسخ به این دفاعیات غیرمستدل ایشان باید عرض شود: متهم ردیف اول (آقای امید اسدیگی) با تشکیل باند و عضوگیری در این باند از مدیران شرکت های تحت عنوان کاغذی یا پوششی و یا اخذ وکالت از این شرکت ها و نیز با کمک برخی مدیران ادارات ذیربط از طریق افعال غیرقانونی، مطابق گزارش های مضبوط در پرونده توسط یگان های امنیتی و انتظامی، موفق به اخلاص عمده و کلان در اقتصاد کشور گردید. اخلاص عمده این شبکه اقتصادی بدین صورت بود که با توجه به تحریم های گسترده، معاملات کالا بین ایران با کشورهای دیگر با دشواری بسیار در تأمین ارز معاملاتی نظیر دلار، یورو و غیره همراه بود، بنابراین دولت و بانک مرکزی ارز نیمایی را با نظارت این سازمان از طریق بانک های عامل به منظور واردات کالاهای اساسی و حیاتی جامعه یا تولید مایحتاج ضروری مردم در اختیار اشخاص حقیقی و حقوقی قرار دادند. باند اخلاص در امنیت اقتصادی آقای امید اسدیگی پس از دریافت عمده ارزهای مختلف از بانک مرکزی و سایر بانک های عامل، تحت عنوان واردکردن کالای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ضروری و یا تولید مایحتاج مردم، با هماهنگی برخی صرافی های تحت پوشش بانک ها، ارزهای دریافتی را در بازار سیاه به نرخ آزاد فروخته و دولت و نظام اقتصادی و بازرگانی کشور را که تشنه مهیا شدن کالاها و امکانات ضروری تولیدی یا وارداتی بود به وضعیت دهشتناکی کشانید. هم چنین با عرضه گسترده این ارزها در بازار سیاه از طریق صرافی های یادشده، آسیب شدیدی به نظام ارزی و بانکی و اقتصادی کشور وارد کرد. این ها همه در حالی روی داد که باند اخلاقلگر، اقدامات ضد امنیتی خویش را از طریق ارتکاب جرایم سنگین دیگر از قبیل افعال غیرقانونی پول شویی، تحصیل مال از طریق غیرقانونی و غیره مرتکب شدند. (۳) - عدم ورود کالا و تجهیزات مربوط به شکر: متهمان تحت عنوان واهی لزوم واردات تجهیزات مربوط به نیشکر برای کارخانه نیشکر هفت تپه و قصد دور زدن تحریم ها از طریق انتقال ارز دریافتی به واسطه های چند شرکت خارجی، موفق به دریافت ارزها شده و با انجام اقدامات مجرمانه نسبت به مدارک گمرکی و تبانی با برخی صرافی ها، موفق به فروش ارزهای دریافتی در بازار سیاه به طریق قاچاق ارز می شوند و از این طریق هیچ کالا و تجهیزاتی وارد کشور نگردید. (۴) - محکومیت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت های اقماری آن در محاکم سازمان تعزیرات حکومتی: یکی از دلایل انتساب بزه های مندرج در کیفرخواست دادسرای محترم ناحیه ۳۲ تهران، احراز جرایم ارتكابی از سوی شعب سازمان تعزیرات حکومتی و قطعیت احکام صادره از این مراجع می باشد که توجه قضات محترم دادگاه را به تصویر برخی از این احکام جلب می نماید و موید مدعی احکام ضمیمه ارائه شده می باشد. لذا بنا به مراتب معنونه، متهمین از طریق شرکت های کاغذی و واسطه و تبانی با صرافی های ذیربط و با مدارک ساختگی و درج اشخاص حقیقی و حقوقی موهوم اقدام به جرایم متعدد اقتصادی به قصد اخلاقل عمده و کلان در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیستم اقتصادی کشور نموده اند و برخی از آنان که چنگال عدالت را بسیار نیرومند در این عرصه می بینند با بخشی از وجوه به یغما برده، اقدام به خروج پنهانی از کشور و متواری شدن می نمایند. علیهذا با توجه به اقرار صریح متهمان نزد سازمان بازرسی کل کشور و بازپرس محترم دادسرای ناحیه ۳۲ تهران و سایر مدارک که دلالت بر ساختگی بودن برخی از مدارک گمرکی متهمان جهت حیف و میل ارزشهای دریافتی دارد و با توجه به نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان رسمی دادگستری که عملیات مجرمانه متهمان را به صورت دقیق در نظریه کارشناسی درج کرده اند، تقاضای صدور حکم به محکومیت متهمان برابر مواد استنادی در کیفرخواست و نیز استرداد ارزشهای دریافتی به نرخ روز زمان اجرای حکم قطعی از محضر شریف قضاات دادگاه له بانک سرمایه (موکل) و بالتبع سهامداران فرهیخته آن که از اقرار زحمتکش و فرهنگی جامعه اسلامی ایران می باشند مورد استدعاست».

(۵) - لایحه آقای جعفر حسنی وکیل بانک کشاورزی:

«احتراماً، درخصوص پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ آن شعبه محترم (موسوم به پرونده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه)، به استحضار می رساند اظهارات متهمین و وکلای ایشان به حدی متناقض و مغایر با واقعیت های پرونده به ویژه اظهارنظر کارشناسان محترم رسمی بود که ضرورتی برای طرح مجدد و تبیین آن ها وجود ندارد لیکن در مقام دفاع از حقوق موکل (بانک کشاورزی) به استحضار می رساند: (۱) - بر اساس اطلاعات پرتال ارزی بانک مرکزی متهمین از شعبه سلمان فارسی اهواز بانک کشاورزی، ۹۹ فقره خدمات ارزی در قالب حواله دریافت نموده اند که از این تعداد ۹۶ فقره جمعاً به مبلغ ۴۵,۳۹۶,۸۹۸ یورو رفع تعهد نشده است و اکنون مشخص شده است که ۳ فقره دیگر که ظاهراً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رفع تعهد شده بود نیز با اسناد صوری و مجعول صورت گرفته است. همچنین از مجموع خدمات ارزی دریافتی از شعبه میدان ونک تهران بانک کشاورزی، نسبت به ۹۵ فقره جمعاً به مبلغ ۲۴۵,۸۵۱,۵۴۳ یورو رفع تعهد نشده است. علاوه بر این موارد، آقای مجتبی کحال زاده ۱۱۵ فقره خدمات ارزی جمعاً به مبلغ ۸۷,۶۶۴,۶۱۱ یورو از شعبه میدان ونک تهران بانک کشاورزی دریافت نموده است که از این تعداد ۳۸ فقره جمعاً به مبلغ ۱۴,۵۴۸,۳۹۲ یورو رفع تعهد نگردیده است. بنابراین مجموع تعهدات ایفا نشده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در هر دو شعبه میدان ونک تهران و سلمان فارسی اهواز تعداد ۱۹۱ فقره جمعاً به مبلغ ۲۹۱,۲۴۸,۴۴۱ یورو می باشد که با لحاظ نمودن تعهدات رفع نشده آقای مجتبی کحال زاده جمعاً ۲۲۹ فقره به مبلغ ۳۰۵,۷۹۶,۸۳۳ یورو می باشد. لازم به ذکر است بر اساس نظریه شماره ۹۸۰۰۳۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۰ هیأت محترم کارشناسان رسمی دادگستری، تعدادی از حواله ها و بروات اسنادی رفع تعهد شده متهمین، با اسناد صوری و جعلی صورت گرفته است که تشخیص و اثبات این امور در صلاحیت قضات عالی مقام رسیدگی کننده به پرونده است و هر تعداد از این موارد مجعول و صوری تشخیص داده شود، مورد ادعای این بانک بوده و به مجموع تعهدات ایفا نشده ایشان اضافه خواهد شد. (۲) - چنانکه مبرهن است تفاهم نامه شماره ۵۲,۱۰۰,۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۷,۰۴ منعقد شده میان بانک کشاورزی و گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس که نتیجه عملیات متقلبانه و ادعاهای موهوم متهمین بوده است علاوه بر متهمین اصلی پرونده، به امضای آقای احسان اله اسدیگی نیز رسیده است و به عبارتی به اعتبار سوابق اقتصادی ایشان پذیرفته و امضا شده است. متهمین نیز برای رها کردن آقای احسان اله اسدیگی از اتهامات این پرونده تلاش بسیاری برای ابطال آن کرده اند در حالیکه در جلسات دادگاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ادعا می کنند که تفاهم نامه منعقدۀ ایشان با بانک کشاورزی فاقد اثر حقوقی بوده است و از این طریق هیچ ریال یا ارزی دریافت نکرده اند. محل پرسش است که اگر تفاهم نامه هیچ اثر حقوقی نداشته پس چرا ابطال آن از سوی متهمین از دادگاه حقوقی خواسته شده است؟ ایشان بدو اظهار داشته اند که در امضای احد از مشتکی عنهم به نام احسان اله اسدیگی جعل صورت گرفته است که این ادعا با کارشناسی رسمی مردود شد. سپس ادعا کردند که در متن تفاهم نامه جعل صورت گرفته است که چنین امری نیز به اثبات نرسید. با توجه به مراتب فوق و نقش و اهمیت آقای احسان اله اسدیگی در طراحی و اجرای فرایند متقلبانه مجدداً تقاضا می شود نامبرده در عداد متهمین قرار گرفته و تحت تعقیب کیفری قرار گیرد. (۳) - متهمین در فرایند عملیات متقلبانه خود، تمام شرکت های معرفی شده به بانک را در قالب گروه و مجموعه اقتصادی مشترک معرفی می کردند چنانکه در تفاهم نامه منعقدۀ نیز از ایشان به عنوان گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس یاد شده است. لذا علیرغم اینکه برخی از این شرکت ها تراز مالی مثبتی نداشتند لیکن به اعتبار شرکت های صاحب اعتبار ایشان امکان همکاری بانکی فراهم بوده است. چنانکه برخی از این شرکت ها واجد اعتبارات مطلوبی در شبکه بانکی بودند. لیکن به کرات توسط متهمین و وکلای ایشان اقرار شد که این شرکت ها در واقع گروه نبوده و منافع مشترک نداشتند و شرکت معتمد پارسه صرفاً جهت پوشش و بهره مندی از اعتبارات آن برای شرکت هفت تپه که زیانده بوده و امکان اخذ تسهیلات نداشته مورد سوءاستفاده قرار گرفته است و قرارداد سه جانبه برای این امر درست شده است. چنین تصویری از همکاری ایشان مغایر با ادعای ایشان در زمان انعقاد تفاهم نامه بوده که خود را مجموعه به هم پیوسته مشترکی اعلام می کردند. همه این موارد اقرار به تقلب و کلاهبرداری شبکه ای منجر به اخلال کلان در نظام بانکی کشور است. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با توجه به اقرار متهمین و وکلای ایشان به سوءاستفاده و تقلب در اخذ تسهیلات از طریق شرکت معتمد پارسه برای شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و با توجه به اختیارات خاص دادگاه ویژه، به وکالت از بانک کشاورزی تقاضا دارم این شرکت نیز به ردیف مشتکی عنهم این بانک اضافه شود و مورد حکم قرار گیرد. با توجه به مراتب فوق، تقاضا می شود حکم محکومیت آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس صادر شود و همچنین شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به ردیف مشتکی عنهم بانک کشاورزی و آقای احسان اله اسدیگی به ردیف متهمین اضافه شده و حکم مقتضی درخصوص ایشان نیز صادر گردد».

۶- لایحه آقای محمد نوروزپور نماینده بانک مسکن:

«در پاسخ به ایرادات وارده از سوی وکلای متهمین در خلال جلسات رسیدگی به استحضار می رساند: (۱) - در جلسه اول رسیدگی به تاریخ ۱۳۹۹،۰۲،۲۹ وکیل متهم ردیف اول عنوان نمودند پرونده شخصیت موکل (آقای امید اسدیگی) ناقص مهندسی گردیده و اصل ترافیعی بودن رسیدگی رعایت نگردیده است که در پاسخ معروض می دارد: اولاً، پرونده شخصیت که از دستاوردهای علم جرم شناسی (جرم شناسی بالینی) بوده و در جهت رعایت «اصل فردی کردن مجازات ها» می باشد پرونده ای جدا از پرونده اتهامی مربوط به رفتار مجرمانه می باشد که در مواد ۲۰۳ و ۲۸۶ قانون آیین دادرسی کیفری پیش بینی گردیده است و وفق بند «ج» ماده ۲۷۹ قانون آیین دادرسی کیفری در کیفرخواست ذکر می گردد؛ صرفاً در راستای شناخت بهتر از شخصیت مرتکب به منظور اتخاذ تدابیر کیفری یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأمینی متناسب با آن است. و چنین پرونده ای صرفاً بر اساس واقعیات موجود در خصوص وضع مادی، خانوادگی و اجتماعی متهمین تشکیل می گردد و امری نیست که بتوان آن را مهندسی نمود و اساساً قابلیت طرح و اعتراض از سوی متهمین را ندارد. ثانیاً، از ویژگی های اصل ترافعی اینکه شاکی و متهم در جایگاه خواهان و خوانده قرار گرفته و شاکی دلایل خود را ابراز می دارد و متهم در موقعیتی برابر با او و با اطلاع از دلایل طرف مقابل، به رد دلایل اتهام می پردازد و قاضی نیز با ملاحظه نبرد قضایی طرفین، در پایان حکم خود را صادر می نماید و یکی از ویژگی های بارز نظام دادرسی اتهامی که به نظام دادرسی مختلط نیز ورود پیدا نموده، می باشد. با عنایت به مقدمه مذکور و با توجه به اینکه در دعوی حاضر نماینده محترم دادستان به نمایندگی از جامعه و شکات در جایگاه قرار گرفته و اقدام به ارائه دلایل اتهام می نماید و متهمین نیز در جایگاهی برابر به دفاع از اتهامات انتسابی به طور علنی می پردازند. فلذا این ادعا که اصل ترافعی بودن رعایت نگردیده، با واقعیت موجود منطبق نمی باشد. (۲) - ایراداتی در جلسه اول رسیدگی و همچنین جلسات بعدی از سوی وکیل متهم ردیف اول و برخی از وکلای سایر متهمین مبنی بر اینکه در خصوص برخی از اتهامات انتسابی شکایتی از سوی شاکیان شکوائیه ای تنظیم نگردیده و فلذا دادگاه صالح به رسیدگی نمی باشد، مطرح گردید که در پاسخ معروض می دارد: اولاً، کلیه اتهامات انتسابی به متهمین، از جمله جرایم غیر قابل گذشت محسوب می شوند و مستنداً به تبصره ۲ ماده ۱۰۰ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ «جرایم غیر قابل گذشت، جرایمی می باشند که شکایت شاکی و گذشت وی در شروع به تعقیب و رسیدگی و ادامه آنها و اجرای مجازات تأثیری ندارد». ثانیاً، علاوه بر موارد مذکور در شق فوق، بند ب ماده ۶۴ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب سال ۱۳۹۲ که یکی از جهات قانونی شروع به تعقیب می باشد، اعلام و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخبار مقامات رسمی یا اشخاص موثق و مطمئن را جهت شروع به تعقیب کافی می داند و گزارش های ارسالی از سوی ارکان نظارتی و امنیتی کشور که وفق بند ب ماده ۲۹ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ و با اصلاحات بعدی (مصوب ۱۳۹۴،۰۳،۲۴) جزو ضابطین خاص دادگستری محسوب می گردند، نیز یک نوع اعلام و اخبار وفق بند ب ماده ۶۴ قانون مذکور محسوب می گردد. فلذا ادعای متهمین در این خصوص فاقد وجاهت قانونی می باشد و دلیل آن نیز روشن است؛ زیرا کلیه جرایم دارای جنبه عمومی می باشند و وفق مواد ۸ و ۹ قانون آیین دادرسی کیفری هر جرمی علاوه بر حیثیت خصوصی دارای حیثیت عمومی نیز می باشند، به عبارت دیگر هر جرمی دارای دو حیثیت بوده و می تواند موجب طرح دو دعوا گردد. و این بانک بنابر گزارش حسابرسی و نامه وزارت اقتصاد در مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۱۹ اقدام به تنظیم شکوائیه علیه متهمین نمود و بر اساس لایحه شماره ۶۹،۵۱۳۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۲۳ به تشریح شکایت مذکور نزد شعبه ۱۲ بازپرسی محترم دادرسی ناحیه ۳۲ تهران پرداخته و به موجب لوایح شماره ۹۹،۱،۶۹،۶۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۲۰ و ۹۹،۱،۶۹،۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۷ به تشریح عناصر سه گانه جرم و طی لوایح شماره ۹۹،۱،۶۹،۷۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۲۴ و ۹۹،۱،۶۹،۱۳۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۲۸ به مستندات مورد شکایت و اظهارات و اقراریه متهم نزد آن مقام محترم پرداخته است. ۳) - در خصوص ادعای وکیل محترم متهم ردیف اول و وکلای سایر متهمین مبنی بر اینکه کالا وارد گردیده و حتی رفع تعهد صورت پذیرفته به عرض می رساند: همانطور که در لوایح قبلی این بانک (از جمله لایحه شماره ۹۹،۱،۶۹،۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۷) ذکر گردید، متهمین از ابتدا با برنامه ریزی قبلی بدون قصد وارد نمودن کالا، ارزهای دولتی را جهت فروش در بازار آزاد اخذ نموده اند و بر حسب گزارش های موجود در پرونده، اسناد و مدارک مربوط به ورود کالا جعلی بوده و کالایی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این خصوص به کشور وارد نگردیده و در برخی موارد هم که وارد گردیده، کالایی غیر از کالای ثبت سفارش شده، بوده و رفع تعهدات صورت گرفته به صورت متقلبانه و جعلی بوده است. بنابراین رفع تعهد ارزی بر اساس مستندات موجود در پرونده صحیح نمی باشد. (۴) - وکیل محترم متهم ردیف اول در جلسه اول رسیدگی مدعی گردیدند موضوع اخذ مبلغ ۲۰ میلیون یورو از بانک مسکن دروغ و واهی می باشد و سپس در جلسه بعدی رسیدگی به تاریخ ۱۳۹۹،۰۲،۳۰ اعلام نمودند مبلغ مذکور در رابطه با شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس بوده و این امر مورد قبول است، لیکن از بانک مسکن ارزی مستقیماً دریافت نگردیده است. همانطور که ملاحظه می فرمایند ادعاهای این وکیل دادگستری با یکدیگر ضد و نقیض می باشد. همانگونه که در لایحه شماره ۹۹،۱،۶۹،۶۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۲۰ این بانک قید گردیده واقعیت این است که آقایان خلیل اله نجفی و امید اسدیگی به نام شرکت آریا صنعت داتیس، مبلغ ۲۰ میلیون یورو ارز دولتی با تأمین ریال از طرف آقای خلیل اله نجفی از محل سپرده صرافی این بانک به میزان ۷۲۳ میلیارد ریال در بازه زمانی ۱۳۹۳،۰۲،۰۹ الی ۱۳۹۳،۰۳،۲۱ برای واردات کالاهای اساسی از این بانک خریداری و سپس این ارزهای دولتی را در بازار آزاد به صورت قاچاق به نرخ ارز آزاد فروخته اند و با اجرای عملیات موصوف، به دلیل تفاوت نرخ ارز تخصیصی و نرخ ارز بازار مبلغی بیش از ۲۳۴ میلیارد ریال نیز منتفع شده و برای رفع تعهدات ارزی با استفاده از اسناد مربوط به کالاهای دیگران و انتقال اسناد به نام خود، به این بانک مراجعه و تعهدات ارزی را با این روش متقلبانه رفع نموده اند. (۵) - در پاسخ به این ایراد مطروحه از سوی وکیل متهم ردیف اول مبنی بر این که قاچاق ارز طی حواله غیر بانکی است در حالی که تمامی اقدامات صورت گرفته از سوی موکل (متهم ردیف اول) از طریق سیستم بانکی بوده است معروض می دارد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بند خ ماده ۲ قانون قاچاق ارز و کالا که به موجب قانون اصلاح موادی از قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ مجلس شورای اسلامی به تصویب رسیده «عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت یا نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارز» را به عنوان یکی از مصادیق قاچاق محسوب نموده و با عنایت به اینکه متهمین با پرداخت رشوه به کارکنان بانک مرکزی و گمرک مقررات مذکور را رعایت ننموده اند فلذا بنابر نص صریح بند خ ماده ۲ قانون مذکور متهمین مرتکب قاچاق ارز گردیده اند. به این موضوع به طور مفصل در لایحه شماره ۹۹،۱،۶۹،۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۷ اشاره گردیده است. (۶) - در جلسه اول رسیدگی به جرایم ارتكابی متهمین به لفظ «شرکت های کاغذی» مندرج در کیفرخواست از سوی وکیل محترم متهم ردیف اول ایراد شد و بیان گردید شرکت های کاغذی مدیرعامل نداشته در حالی که موکل (متهم ردیف اول) مدیرعامل شرکت هفت تپه بوده و تمامی اقدامات موکل در قالب قرارداد قانونی بوده و لذا شرکت ها صوری نبوده است که در این خصوص به عرض می رساند: با توجه به اینکه شرکت های متعلق به متهم ردیف اول جهت سوءاستفاده از ارز دولتی به ثبت رسیده است و شرکت به آنگونه که متهم وانمود می کرده فعالیت نداشته است، فلذا نباید تصور نمود که شرکت کاغذی حتماً مستلزم این است که به ثبت نرسیده و وجود خارجی نداشته باشد بلکه حتی اگر با کیفیت و منظوری که متهم وانمود می نموده، فعالیت نکند نیز مشمول شرکت کاغذی می گردد. در تأیید این مدعا دکتر حسین میرمحمد صادقی در صفحه ۷۳ کتاب جرایم علیه اموال در رابطه با شرکت های موهوم مقرر در ماده ۱ قانون تشدید مجازات مرتکبین ارتشاء، اختلاس و کلاهبرداری می نویسد: «... نباید تصور کرد که تحقق این بخش از ماده حتماً مستلزم فقدان شرکت، تجارتخانه، کارخانه یا مؤسسه مورد ادعا است،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زیرا تفاوتی نمی کند که شرکت یا مؤسسه مورد ادعا اساساً به ثبت نرسیده و وجود خارجی نداشته باشد، یا این که با کیفیت و به منظوری که متهم وانمود می کند وجود نداشته باشد... مضافاً اینکه متهمین پرونده اساساً به منظور قانونی جلوه دادن اقدامات خود با ایجاد و ثبت شرکت اقدامات مجرمانه خویش را با برنامه ریزی قبلی اجرایی نموده اند. چه اینکه اساساً در صورت فقدان شرکت و عدم ایجاد شخصیت حقوقی ظاهری امکان اجرایی فعل مجرمانه متهمین ابرتر مانده و منتج به حصول نتیجه نمی گردد. لذا متهمین پرونده با تأسیس شرکت موجبات پوشش اقدامات خویش در قالب شرکت و تحقق مانور متقابلانه و فریب بانک را فراهم نموده اند. (۷) - وکیل متهم ردیف اول در جلسه رسیدگی مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۲۹ عنوان نمودند، هر آنچه بانک ها گفته اند ادعا است، در رابطه با این بانک نیز بیان داشتند: اینکه در گزارش نهادهای اطلاعاتی ذکر گردیده آقای امید اسدیگی در آن مقطع چندین فقره در بانک مسکن اعتبار اسنادی گشایش نموده اما در مورد هیچ کدام از آنها پروانه سبز گمرکی ارائه ننموده است. آیا چنین عملی جرم انگاری شده است؟ در پاسخ به ایراد مذکور این وکیل دادگستری معروض می دارد: همانطور که مستحضرنند پروانه سبز گمرکی یکی از بخش های اصلی تشریفات گمرکی به شمار می آید که برای صدور این برگ باید مقرراتی رعایت شود که این مقررات را هم واردکنندگان کالا، صادرکنندگان کالا و مسؤولان گمرک باید رعایت نمایند. در ارتباط با پروانه سبز گمرکی صاحبان کالا می بایست تمامی مدارک و اسنادی که مربوط به کالاهای وارد شده می باشند تحویل داده شود و از جمله این مدارک ها و اسناد، فاکتور کالاهای وارداتی، گواهی مربوط به کشوری که کالا از آن وارد شده (کشور صادرکننده کالا)، بارنامه های کالاها، لیست های مربوط به عدل بندی کالاها و غیره می باشند و صاحب و واردکننده کالا پس از ارائه این مدارک باید نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشکیل پرونده اقدام نماید. حال با این مقدمه که گذشت، عدم ارائه پروانه سبز گمرکی توسط متهم ردیف اول حاکی از این مهم است که متهم تشریفات قانونی مربوط به وارد نمودن کالا را رعایت ننموده و اساساً یا کالایی به کشور وارد ننموده و یا کالای وارد شده، کالایی غیر از کالای ثبت سفارش شده می باشد، و ترخیص کالای ثبت سفارش شده انجام نپذیرفته و رفع تعهدات ارزی متهم ردیف اول با اسناد و مدارک جعلی و به صورت متقلبانه صورت گرفته و متهم ردیف اول می بایست جهت رفع اتهام از خود در آن مقطع پروانه سبز گمرکی مربوط به ورود کالا را ارائه می نمود. بنابر دلایل فوق الذکر، در حال حاضر مقررات اخذ غیرحضور و آنلاین مربوط به پروانه سبز گمرکی مطرح گردیده تا راه هرگونه سوءاستفاده را بر جاعلین این اسناد ببندد. (۸) - وکیل اول دیگر متهم پرونده (آقای مجتبی کحال زاده) در جلسه سوم رسیدگی، درخصوص جعل و استفاده از مهر شرکت ها فرمودند استفاده از مهر شرکت ها با رضایت کامل آنها صورت گرفته و چنین امری جعل تلقی نمی گردد و مهر و سربرگ به رؤیت شرکت ها رسیده است. لیکن وکیل دوم متهم مذکور در دفاعی متناقض فرمودند هر چند استفاده از مهر این شرکت ها غیرمجاز بوده اما استفاده غیرمجاز از مهر دیگری جعل محسوب نمی گردد که در پاسخ معروض می دارد: اولاً، همانطور که نماینده محترم دادستان در جلسه رسیدگی بیان فرمودند تنظیم پروفرما اینویس بر عهده کارگزار ارزی نیست بلکه بر عهده فروشنده می باشد و سربرگ شرکت ها نزد دفتر آقای امید اسدیگی کشف گردیده است. همچنین یکی از شرکت ها نیز به نام شرکت زوکان اقدام به شکایت نموده و اذعان داشته که سربرگ شرکت مذکور در اختیار شرکت معتمد پارسه قرار نگرفته و مهر شرکت زوکان در دفتر آقای کحال زاده یافت شده، و آنچه متهمین ادعا می نمایند با رضایت کامل آن شرکت ها بوده به معنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذینفع واحد بودن می باشد. لیکن واقعیت امر این است که سربرگ و مهر شرکت های مذکور جعل گردیده، حتی اگر بنا بر اظهارات وکیل دوم (آقای ایمان حسین پور) متهم مذکور استفاده از مهر این شرکت ها را غیرمجاز بدانیم باز هم جرم جعل محقق می باشد. در این خصوص ماده ۵۲۳ کتاب پنجم از قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۷۵ که مصادیق جرم جعل را بیان می نماید به کاربردن مهر دیگری بدون اجازه صاحب آن را جعل تلقی نموده است. فلذا با عنایت به اینکه متهم به قصد متقلبانه و با سوءنیت و برنامه ریزی قبلی مبنی بر دریافت ارز دولتی بدون وارد نمودن کالا را با توسل به اسناد و مدارک ساختگی را داشته فلذا جرم جعل محقق و محرز می باشد. ۹- وکیل اول متهم آقای مجتبی کحال زاده در رابطه با عنوان اتهامی متهم یعنی اخلال در نظام پولی و ارزی کشور اظهار نمودند جرم اخلال، یک جرم مقید به نتیجه است و بایستی موجب اخلال در جامعه گردد و هیچگونه قصدی مبنی بر اخلال وجود ندارد که در پاسخ معروض می دارد: ماده ۱ قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات سال ۱۳۸۴ که مصادیق جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور را بیان می نماید در بند الف به موضوع جرم متهمین پرونده یعنی اخلال در نظام پولی یا ارزی کشور از طریق قاچاق عمده ارز اشاره نموده و ماده ۲ قانون مذکور که مقرر داشته چنانچه اعمال مذکور در ماده ۱ چنانچه به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران و یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور چنانچه در حد فساد فی الارض باشد مرتکب به اعدام و در غیر این صورت به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود. در رابطه با مقید به نتیجه بودن جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور، ماده ۲ قانون مذکور مشتمل بر دو فرض می باشد. فرض اول: قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی و یا مقابله با آن، سوءنیت خاص جرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخلال در نظام اقتصادی کشور می باشد، لیکن در صورتی که این امر موجب افساد گردد، از جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور به جرم حدی افساد فی الارض تبدیل می گردد. فرض دوم: قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی و یا قصد مقابله با آن، سوءنیت خاص در تحقق جرم افساد فی الارض می باشد. در واقع برای تحقق جرم افساد فی الارض قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی یا مقابله با آن ضروری است و در صورتی که این امر موجب افساد گردد، جرم افساد فی الارض محقق می گردد. در غیر این صورت، یعنی در صورتی که مرتکب قصد ضربه زدن یا مقابله با نظام را نداشته باشد و عمل وی نیز موجب افساد نگردد، لیکن آن عمل منجر به اخلال در نظام اقتصادی کشور گردد، مرتکب به جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور محکوم می گردد. گرچه هر دو فرض قوی به نظر می رسد، لیکن با توجه به اینکه مقنن در ماده ۲۸۶ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ شرایط ارتکاب جرم حدی افساد فی الارض را تعیین نموده و از جمله یکی از مصادیق آن اخلال در نظام اقتصادی کشور می باشد که با صدر ماده ۲ قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مطابقت می نماید و از طرفی تبصره ۱ ماده ۲ قانون اخیرالذکر مقرر نموده در مواردی که اخلال موضوع هر یک از موارد مذکور در بندهای هفت گانه ماده ۱ عمده یا کلان یا فراوان نباشد، مرتکب حسب مورد علاوه بر رد مال به حبس از شش ماه تا سه سال و جزای نقدی دو برابر اموالی که از طریق مذکور به دست آورده محکوم می شود. فرض اخیر اقوی می باشد، زیرا گرچه جرم اخلال در نظام اقتصادی یک جرم مقید به نتیجه می باشد و هر جرمی که مقید به نتیجه باشد، سوءنیت خاص یا همان قصد نتیجه لازم و ضروری است. لیکن، آنچه در جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور به عنوان نتیجه بایستی محقق گردد، اخلال در نظام اقتصادی کشور می باشد و با عنایت به مطالب مذکور، قصد مقابله یا ضربه زدن به نظام در آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوعیت ندارد. علی ایحال، با توجه به اینکه که مقنن در ماده ۲ قانون اخیرالذکر به لفظ «یا علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام» اشاره نموده و از طرفی ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲ در خصوص جرایم مقید به نتیجه، مقرر داشته: «..... در جرایمی که وقوع آنها بر اساس قانون منوط به نتیجه است، قصد نتیجه یا علم به وقوع آن نیز باید محرز شود» حاکی از این مهم می باشد که مقنن در جرایم مقید به نتیجه با اشاره به لفظ «علم»، «سوءنیت احتمالی» و یا همان «قصد تبعی» را کافی می داند، فلذا متهمین با تشکیل شبکه و گروه مجرمانه، به سردستگی آقای امید اسدیگی با اخلال در نظام ارزی به مبلغ ۱,۵ میلیارد دلار، نمی توانند منکر عدم علم به نتیجه اخلال در نظام ارزی کشور نمایند، آن هم در صورتی که مدعی هستند به مسائل و مباحث ارزی اشراف و آگاهی فراوان دارند. فلذا در هر دو فرض، قصد نتیجه از سوی متهمین محرز و مسلم بوده و همانطور که ذکر گردید در این خصوص قصد تبعی کفایت می کند. ۱۰- وکیل اول متهم (آقای مجتبی کحال زاده) در جلسه سوم رسیدگی مدعی گردیدند وصف سازمان یافتگی در خصوص موکل وی صدق نمی نماید و فعالیت موکل ایشان (آقای مجتبی کحال زاده) فعالیت بازرگانی بوده است. و سازمان یافتگی زمانی است که یک گروه با هدف ارتکاب جرم تشکیل یا منحرف شده باشد و چنین امری دور از فعالیت شرکت ها بوده است، در پاسخ معروض می دارد: ظاهراً وکیل متهم مذکور، جرم سازمان یافته را جدا از مسئولیت کیفری اشخاص حقوقی تلقی نموده است. مقنن در تبصره ۱ ماده ۱۳۰ قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲ به تعریف جرم سازمان یافته یا همان گروه مجرمانه پرداخته و در این باره مقرر داشته: «گروه مجرمانه عبارت است از گروه نسبتاً منسجم متشکل از سه نفر یا بیشتر که برای ارتکاب جرم تشکیل می شود یا پس از تشکیل، هدف آن برای ارتکاب جرم منحرف می گردد.» و ماده ۱۴۳ قانون مذکور در خصوص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسئولیت کیفری اشخاص حقوقی و از جمله شرکت ها مقرر می دارد: «در مسئولیت کیفری اصل بر مسئولیت شخص حقیقی است و شخص حقوقی در صورتی دارای مسئولیت کیفری است که نماینده قانونی شخص حقوقی به نام یا در راستای منافع آن مرتکب جرمی شود. مسئولیت کیفری اشخاص حقوقی مانع مسئولیت اشخاص حقیقی مرتکب جرم نیست». با توجه به اینکه متهمین با تبانی و برنامه ریزی قبلی، قصد خود از دریافت ارز دولتی را فروش در بازار آزاد دایر نموده اند و در این خصوص دریافت ارز با توسل به شرکت های متعلق به متهمین و به طور صوری و با اسناد و مدارک جعلی اخذ گردیده فلذا عمل ارتكابی آنان منطبق با ماده ۱۴۳ مذکور می باشد و جرم اخلاف در نظام ارزی کشور به نام شرکت های متعلق به متهمین صورت پذیرفته و وفق ماده مذکور، علاوه بر اینکه شرکت های متعلق به متهمین بایستی به عنوان یک شخص حقوقی مجازات گردند، متهمین نیز بایستی به عنوان شخص حقیقی و نمایندگان قانونی شرکت ها مورد مجازات واقع گردند. از سوی دیگر با عنایت به اینکه متهمین اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی به طور شبکه ای اقدام به اخذ ارز دولتی جهت فروش در بازار آزاد نموده اند و اخذ آن جهت وارد نمودن کالا به کشور بهانه ای بیش نبوده است، عمل ارتكابی آنان دقیقاً مصداق تبصره ۱ ماده ۱۳۰ قانون مذکور می باشد و این موضوع به سادگی از سوی وکلای متهمین به صرف ادعا و بدون ارائه اسناد و مدارک مثبت، قابل انکار و اغماض نمی باشد. (۱۲) - در خصوص ایراد مطروحه از سوی وکیل متهم آقای مجتبی کحال زاده مبنی بر اینکه قانون مصادیق قاچاق ارز را احصاء نموده و در اصلاحیه ای تعاریف را گسترش داده و این امر به دور از واقعیت می باشد و مشمول اقدامات موکل نمی شود، در این خصوص معروض می دارد: مستنداً به ماده ۲ قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲ هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل که در قانون برای آن مجازات تعیین شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است جرم محسوب می شود. ماده ۲ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ نیز مقرر می دارد دادرسی کیفری باید مستند به قانون باشد و همچنین اصل ۳۶ قانون اساسی نیز تدوین داشته حکم به مجازات و اجرای آن باید تنها از طریق دادگاه صالح و به موجب قانون باشد. تمام مواد مذکور که بیانگر اصل قانونی بودن جرایم و مجازات ها و اصل قانونی بودن دادرسی کیفری می باشند همگی بر یک نکته تأکید می نمایند و آن هم کلمه «قانون» می باشد. فلذا وقتی عملی پس از سیر مراحل و تشریفات لازم در قانون جرم محسوب گردد؛ درست یا غلط، کامل یا ناقص، همگی بایستی به قانون احترام گذارند و مادامی که لازم الاجراء می باشد به حکم مقرر در آن گردن نهند. فلذا در پاسخ به وکیل محترم متهم مذکور بایستی عرض نمود بله به دلیل اینکه اصلاحیه قانون مبارزه با قاچاق ارز و کالا از جمله بند خ ماده ۲ قانون مذکور راه سوءاستفاده از اقدامات غیرقانونی و به تاراج بردن اموال بیت المال بر متهمین می بندد بایستی هم از منظر آنان با واقعیت منطبق نباشد. در حالی که واقعیت این است که مقنن آگاهانه و به دلیل شیوع چنین اعمال مجرمانه ای اقدام به اصلاح قانون مذکور نموده است. (۱۳)- ایراد مطروحه از سوی هر دو وکیل متهم درخصوص قاعده «اعتبار امر مختومه» مبنی بر اینکه برخی از بانک ها در زمانی که موکل (آقای مجتبی کحال زاده) در زندان به سر می برده اقدام به شکایت نزد سازمان تعزیرات حکومتی نموده اند و زمانی که سازمان تعزیرات اقدام به رسیدگی نموده یعنی عمل ارتكابی متهمین سازمان یافته نبوده است، قابل پذیرش نمی باشد. چرا که آنچه در سازمان تعزیرات حکومتی مورد رسیدگی قرار گرفته است مربوط به تخلف های ارتكابی متهم از ضوابط بوده است امری که به صراحت در فصل اول خود قانون تعزیرات حکومتی مورد اشاره قرار گرفته است و بر این اساس عنوان فصل اول نام «تخلفات» به خود گرفته است و مستحضر می باشند در بسیاری از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موارد آنچه تخلف محسوب می شود مورد جرم انگاری نیز واقع می گردد و چه بسا فرد در سازمان تعزیرات حکومتی که تحت نظر قوه مجریه می باشد متخلف محسوب گردد لیکن در دادگاه های مربوط به مجازات عمل ارتكابی خود که عنوان جرم نیز داشته است محکوم گردد، و اثبات شیء نفی ما عدا نمی کند. در واقع، تخلف یک امر سازمانی و اداری می باشد در حالی که جرم یک پدیده اجتماعی است که با نظم عمومی در ارتباط می باشد و به جنبه های الهی و عمومی جرم در بند الف مواد ۸ و ۹ قانون آیین دادرسی کیفری اشاره گردیده است و تعقیب متهم و اقامه دعوی از حیثیت عمومی نیز وفق ماده ۱۱ قانون مذکور بر عهده ی دادستان می باشد بنابراین اظهارات وکلای متهم و استناد آنان به آرای صادره از تعزیرات حکومتی نمی تواند مانع رسیدگی به اعمال مجرمانه وی در دادگاه های کیفری گردد امری که به صراحت در ماده ۲۶ آئین نامه سازمان تعزیرات حکومتی نیز به آن اشاره شده است ماده مذکور مرقوم می دارد: «هر گاه تخلف اشخاص عنوان یکی از جرایم مندرج در قوانین جزایی را نیز داشته باشد شعب تعزیرات حکومتی مکلف اند به تخلف رسیدگی و رأی قانونی صادر نمایند و مراتب را برای رسیدگی به آن جرم را به دادگاه صالح اعلام دارند...» علاوه بر این همانطور که در فوق ذکر گردید، اصل ۳۶ قانون اساسی نیز در مورد جرایم ارتكابی مقرر می دارد حکم به مجازات و اجرای آن باید از طریق دادگاه صالح به رسیدگی جرایم عمومی یعنی دادگستری صورت گیرد. لذا رسیدگی و آرای صادره در سازمان تعزیرات حکومتی تأثیری در روند رسیدگی به جرایم مرتکبین در دادگاه مربوطه ندارد. ضمن اینکه سازمان تعزیرت حکومتی بر اساس ماده ۱۰ تعزیرات، به تخلفات ارزی رسیدگی می نماید. و رسیدگی در سازمان تعزیرات حکومتی وفق ماده مذکور صورت پذیرفته و مرجع کشف جرم و تعقیب و تحقیق از متهم، دادستان می باشد به همین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دلیل مقنن در تبصره ماده ۴۴ قانون مبارزه با قاچاق ارز و کالا، شعبه مرجوع الیه در سازمان تعزیرات حکومتی را مکلف نموده در صورتی که محرز گردد رسیدگی به جرم ارتكابی در صلاحیت مرجع قضایی است، بلافاصله عدم صلاحیت خود را صادر کند. (۱۴) - با عنایت به اینکه جرم ارتكابی از سوی متهمین پرونده از طریق تشکیل شبکه به سردهستگی متهم ردیف اول آقای امید اسدیگی بوده، و این امر باعث گردیده سلسله اقدامات مجرمانه توسط متهمین با سهولت بیشتری انجام گیرد فلذا کلیه متهمین نسبت به کلیه شکات پرونده ارتباط پیدا می کنند و این بانک بر خود لازم می داند پاسخ به وکلای متهمین را درخصوص کلیات ایرادات مطروحه، بدهد. لذا اینکه وکلای برخی از متهمین در جلسه چهارم رسیدگی عنوان نمودند عمل ارتكابی توسط موکل آنها مشمول عنوان مشارکت در اخلال نظام ارزی نمی گردد امری نادرست می باشد. چرا که جرم ارتكابی متهمین نه تنها مشمول عنوان مشارکت می گردد بلکه مشمول جرم عضویت در گروه سازمان یافته نیز می گردد. گرچه بین عنوان «جرم سازمان یافته» و «شرکت در جرم» وجوه اشتراک فراوانی وجود دارد و در هر دو مورد، مرتکبین آن در عملیات اجرایی جرم دخالت نموده اند و در هر دو مورد نیز آنان مستحق مجازات فاعل مستقل می باشند. لیکن بین این دو عنوان مجرمانه تفاوت هایی نیز وجود دارد از جمله اینکه هدف شریک جرم از دخالت در عملیات اجرایی، «مشارکت و همکاری» با مجرم اصلی است و به همین دلیل مجرمیت و مسؤولیت بالاستقلال و علیحده وجود ندارد و حال آنکه در جرم سازمان یافته، اعضای گروه به دلیل اینکه هر یک از آنان فاعل مستقل بوده، لذا هر یک از آنان نیز دارای مسؤولیت مستقل و جداگانه می باشد. و به همین دلیل جرایم ارتكابی توسط اعضای شبکه بر خلاف شرکت در جرم که بعضاً قابل تخفیف و منعطف است از موارد تشدید جرم محسوب می گردد. توضیح اینکه علاوه بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ماده ۱۳۰ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ که به تعریف و مجازات گروه مجرمانه سازمان یافته می پردازد، جرم مذکور بر اساس شق «الف» ماده ۲ کنوانسیون سازمان ملل متحد برای مبارزه با جرایم سازمان یافته فراملی مصوب ۲۰۰۰،۱۱،۱۵ (کنوانسیون پالمو) به گروه تشکل یافته از سه نفر یا بیشتر از اشخاص اطلاق می شود که برای یک دوره زمانی مشخص وجود داشته و با هدف ارتکاب یک یا چند جرم شدید یا جرایم مندرج در کنوانسیون به منظور تحصیل مستقیم یا غیرمستقیم منافع مالی یا سایر منافع مادی به صورت هماهنگ فعالیت می کند. فلذا بر مبنای این تعریف که صرفاً با هدف مبارزه با جرایم اقتصادی سازمان یافته فراملی تنظیم گردیده و تنها انگیزه اقتصادی را در تعریف گروه مجرمانه سازمان یافته مورد لحاظ قرار داده است، مؤلفه های آن (گروه مجرمانه سازمان یافته) عبارتند از: (۱) - تعداد اعضاء حداقل سه نفر؛ (۲) - فعالیت هماهنگ و وجود ساماندهی و تشکیلات؛ (۳) - استمرار زمانی فعالیت گروه؛ (۴) - ارتکاب جرایم خاص با انگیزه تحصیل مستقیم یا غیرمستقیم منافع مالی یا مادی دیگر. فلذا همچنانکه ملاحظه می فرمایند این ماده تا حد زیادی با ماده ۱۳۰ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ منطبق و هماهنگ می باشد. و با توجه به اینکه متهمین به صورت شبکه ای و سازمان یافته عمل نموده اند و با همکاری آنان بوده که ارز از منابع دولت خارج گردیده و در بازار آزاد به صورت قاچاق به فروش رسیده است و اگر همکاری متهمین آن هم به این کیفیت نبود هرگز سرکرده جرم سازمان یافته اخلال در نظام ارزی کشور نمی توانست اقدام به اخذ ارز جمعاً به مبلغ ۱،۵ میلیارد دلار آمریکا از شبکه بانکی نماید، فلذا جرم مشارکت در اخلال نظام ارزی کشور از سوی سایر متهمین مندرج در کیفرخواست محرز و مسلم می باشد. (۱۵) - در جلسه ششم رسیدگی وکیل اول متهم (آقای مهرداد رستمی) در رابطه با اتهام مشارکت در جرم اخلال در نظام ارزی کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایراداتی را بدین شرح بیان نمودند: در مشارکت عمل هر فرد تأثیر مستقیم دارد در عمل دیگری و شریک باید دقیقاً همان عمل را انجام دهد که فاعل مستقل جرم انجام می دهد و موکل من چه شریک جرمی است که نام او یکی دو بار بیشتر در کیفرخواست قید نگردیده است. در نقض ایرادات وکیل اول متهم بایستی عرض نمود: اولاً، با یک مثال می توان اثبات نمود در جرم مشارکت لازم نیست شریک دقیقاً همان عمل را انجام دهد که فاعل مستقل جرم انجام می دهد. درخصوص ارتکاب جرم جعل اسناد و مدارک متهمین یا سایر افراد، فرض کنید کاغذ سند مربوطه را شخص الف با به کارگیری ابزار مخصوص به صورت جعلی تهیه می نماید و آرم و علامت مندرج در سند را شخص ب جعل می کند و امضاء ذیل سند و نوشته های آن را شخص ج با مرکب و سایر مواد جعل می کند. در این خصوص جرم جعل سند با مشارکت الف، ب و ج محرز است، ولی آیا آنان دقیقاً همان عمل را مرتکب گردیدند که دیگری انجام داد؟ پاسخ مسلماً خیر است. ثانیاً، ماده ۱۲۵ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ که به تعریف شرکت در جرم پرداخته است، از ماده ۲۷ قانون مجازات عمومی مصوب سال ۱۳۰۴ اقتباس گردیده است، ماده مذکور مقرر می داشت: «هرگاه چند نفر مرتکب یک جرم شوند به نحوی که هر یک فاعل آن جرم شناخته شود مجازات هر یک از آنها مجازات فاعل است. و اگر هر کدام یک جزء از جرم واحد را انجام دهد به طریقی که مجموع آن ها فاعل آن جرم شناخته شود، شرکاء در جرم محسوب بوده و مجازات هر یک از آنها مجازات فاعل مستقل است...» از نظر عملی چون امکان نداشت که میزان دخالت هر شرکت کننده به نحوی باشد که بتوان وی را در حکم فاعل مستقل دانست، لذا عملاً هر یک از دخالت کنندگان شریک جزء شناخته شده و برای آنها مجازاتی در حداقل مجازات فاعل اصلی تعیین می گردید. به همین علت اکثر مجرمین برای استفاده از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این ارفاق قانونی در مورد مجازات، سعی می نمودند که به نحوی از انحاء شریکی برای خود تهیه نمایند، و یا حتی بدون دلیل شخص دیگری را در دادگاه، شریک خود معرفی کنند. سیستم مزبور که از تئوری «عینی بودن وقایع» سرچشمه گرفته بود، در عمل اشکال فراوان به وجود آورده بود و بی جهت موجب تخفیف مجازات مجرمین می گردید. به همین علت مقنن به هنگام اصلاحات سال ۱۳۵۲، موضوع «شریک جزء» را از قانون حذف نمود و مقرر داشت که هر کس با علم و اطلاع در انجام عملیات اجرائی جرم شرکت کند شریک جرم شناخته می شود. به علاوه در میزان مجازات شریک جرم هم تغییراتی به عمل آورد. با عنایت به مقدمه فوق، ذکر این نکته مهم است که مقنن با لفظ «مجازات او مجازات فاعل مستقل آن جرم است» در مقام بیان مجازات شریک جرم نیست، بلکه در مقام بیان این مهم است که گرچه تک تک اجزاء صدق جرم نمی کند، لیکن مجازات جرم کامل بر شریک اعمال می گردد. فلذا این ایراد وکیل متهم آقای مهرداد رستمی و همچنین وکلای سایر متهمین در خصوص موضوع «مشارکت در جرم» وارد نیست چرا که هر یک از آنان حداقل به عنوان شریک جزء در ارتکاب اعمال مجرمانه متهم ردیف اول نقش داشته اند. (۱۶) - ایراد وارده بر کیفرخواست از سوی وکیل اول متهم آقای مهرداد رستمی مبنی بر اینکه اصل مجرمیت و اصل برائت با یکدیگر جابه جا شده و از متهم دلیل بر عدم ارتکاب جرم و بی گناه بودن خود می خواهند و از لحاظ فقهی نیز «البینه علی المدعی» می باشد، قابل قبول نمی باشد. چرا که: اولاً، شخص تا جایی در پناه اصل برائت قرار دارد که عمل مجرمانه ای به وی منتسب نباشد و لذا وقتی فردی در معرض اتهام قرار گرفت و عمل مجرمانه نیز به وی منتسب گردید و مشخص شد که سلسله اقدامات مجرمانه توسط متهم صورت گرفته، این بار متهم باید اثبات نماید عمل مجرمانه به وی منتسب نمی باشد و فاقد سوءنیت بوده و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این مورد خاص اصل برائت جای خود را به « اصل مجرمیت » می دهد و وظیفه ارائه دلیل بر دوش متهم قرار خواهد گرفت و اقتضای عدالت حقوقی و مصالح عمومی، تقدم اماره مجرمیت بر اصل برائت است. ثانیاً، با توجه به اینکه جرم اخلاف در نظام اقتصادی کشور از طریق قاچاق عمده ارز از جمله جرایم علیه امنیت کشور محسوب می گردد و به همین دلیل مقنن وفق تبصره ۶ ماده ۲ قانون مجازات اخلافگران در نظام اقتصادی کشور رسیدگی به آن را در صلاحیت دادگاه انقلاب قرار داده و همانطور که مستحضر هستند جرایمی که مشمول عنوان جرایم علیه امنیت کشور به معنای خاص، می گردند، دارای ویژگی های منحصر به فردی هستند که آنها را از جرایم عادی متمایز می نماید؛ به عنوان مثال، مقنن وفق بند الف ماده ۵ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ صلاحیت دادگاه های ایران را در رسیدگی به این جرایم، دارای صلاحیت واقعی دانسته و در این خصوص «اصل صلاحیت واقعی، حفاظتی و یا حمایتی» حاکم است. و از جمله یکی دیگر از خصوصیات و ویژگی های جرایمی که مشمول عنوان جرایم علیه امنیت کشور می گردند، تقدم «اماره مجرمیت» بر «اصل برائت» می باشد و این موضوع منحصر به کشور ایران نمی باشد به عنوان مثال، بر اساس بخش سوم قانون اسرار دولتی کانادا «هر کس اطلاعاتی را به منظوری که برای امنیت دولت مضر است به یک دولت خارجی بدهد، مجرم است» فلذا در خصوص جرایم علیه امنیت کشور، اماره مجرمیت بر اصل برائت مقدم است و ایراد وکیل اول متهم آقای مهرداد رستمی از اساس و مبنا فاقد موضوعیت می باشد. (۱۷) - ایرادی که تقریباً از سوی کلیه وکلای متهمین پرونده مطرح گردید، عدم ارجاع پرونده به کارشناس رسمی دادگستری بود، علاوه بر اینکه نماینده محترم دادستان در این خصوص بارها متذکر گردیدند امر کارشناسی از سوی سازمان بازرسی کل کشور صورت پذیرفته، باید معروض داشت: اولاً،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستنداً به ماده ۱۵۵ قانون آیین دادرسی کیفری، ارجاع امر به کارشناسی در صورتی از سوی بازپرس صورت می گیرد که این امر از سوی بازپرس لازم و ضروری تشخیص داده شود و با توجه اینکه سازمان بازرسی کل کشور وفق مواد ۱ و ۲ قانون تشکیل سازمان بازرسی کل کشور و ضابطین خاص قضایی در این خصوص کلیه اقدامات مجرمانه متهمین را بررسی و کارشناسی نموده اند، بازپرس پرونده ارجاع امر به کارشناس رسمی دادگستری را ضروری تشخیص نداده، کما اینکه در خصوص شکایت این بانک علیه متهمین پرونده از جمله آقایان امید اسدیگی، خلیل اله نجفی، مهرداد رستمی و غیره، بازپرس محترم قرار ارجاع امر به کارشناس رسمی دادگستری را صادر نموده و پرونده هم اکنون در مرحله دادرسی مفتوح بوده و تحقیقات از سوی بازپرس محترم پرونده ادامه دارد. ثانیاً، وفق تبصره ۱ ماده ۲۱۱ قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲ مواردی از قبیل نظریه کارشناسی صرفاً می تواند مستند علم قاضی قرار گیرد و در این خصوص قاضی تکلیفی به تبعیت از نظریه کارشناسی ندارد، کما اینکه هیأت شاکله محترم دادگاه سابقه و تخصص فراوانی در رسیدگی به جرایم امور اقتصادی دارند و تاکنون در این مقطع از رسیدگی ارجاع پرونده به کارشناس رسمی دادگستری را لازم و ضروری تشخیص نداده اند و بر اساس علم خود به رسیدگی ادامه و اتخاذ تصمیم خواهند نمود و مستنداً به ماده ۲۱۲ قانون مذکور علم قاضی بر ادله قانونی دیگر برتری دارد و ایراد وکلای محترم متهمین در این خصوص بلاوجه می باشد. (۱۸) - وکیل اول متهم آقای امید اسدیگی در جلسه هفتم رسیدگی در خصوص عقد وکالت منعقد گردیده بین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی که به موجب آن آقای امید اسدیگی طبق اظهارات متهم آقای مهرداد رستمی ۵۰ درصد از شرکت دریای نور زئوس به آقای امید اسدیگی واگذار گردیده، ایرادی مطرح نمودند مبنی بر اینکه طبق ماده ۶۷۴ وکالت صرفاً در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور حقوقی است در حالی که در امور کیفری وکالت فاقد موضوعیت می باشد و به هیچ عنوان کسی نمی تواند به وکالت از دیگری مورد مجازات قرار گیرد، در پاسخ معروض می دارد: همانطور که در مطالب فوق الذکر بیان گردید، آنچه موجب محاکمه و تفهیم اتهام به متهمین گردیده، مشارکت آنان در تشکیل شبکه فساد و اخلال در نظام ارزی کشور با تبانی و برنامه ریزی قبلی جهت اخذ ارز دولتی از طریق توسل به شرکت های متهم و فروش آن در بازار آزاد به صورت قاچاق بوده و اینکه وکالت منعقد گردیده بین متهمین مذکور یک امر حقوقی می باشد، خدشه ای به سوءنیت متهمین و جرایم ارتكابی توسط آنان وارد نمی کند و به اصطلاح «اثبات شیء نفی ما عدا نمی کند» و این امر جهت ادامه همکاری مجرمانه بین متهمین مذکور امری لازم و ضروری بوده است. هر چند طبق اظهارات نماینده محترم دادستان وکالت اعطائی نیز به دلیل اینکه بر خلاف اساسنامه شرکت بوده از درجه اعتبار ساقط است. ۱۹- وکیل دوم (آقای احمدی) متهم (آقای مهرداد رستمی) در جلسه هفتم رسیدگی ایراد نمودند، فعل اخلال در نظام اقتصادی یک فعل مرکب است که متشکل از اجزایی می باشد که منجر به یک فعل واحد می گردد و قابل تفکیک و تقسیم نیست و نبایستی اخلال در نظام اقتصادی کشور محسوب گردد و دادگاه صالح به رسیدگی نیست، در پاسخ معروض می دارد: بر خلاف عقیده وکیل متهم آقای مهرداد رستمی، یکی از خصایص جرایم مرکب، ارتكاب آنها از طریق مشارکت مجرمین می باشد و کاملاً قابل تفکیک و تقسیم می باشد، و به کرات در کتب حقوقی در رابطه با مبحث شرکت در جرم، مثال جرم کلاهبرداری که یک جرم مرکب می باشد، زده می شود. در رابطه با سلسله اقدامات مجرمانه متهمین نیز، تقسیم کار صورت پذیرفته و هر یک جزئی از عملیات اجرایی جرم را انجام داده اند و با توجه به اینکه جرم اخلال خود یک جرم مستقل نمی باشد و از طریق جرایم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دیگر به وجود می آید فلذا هیچ منافاتی ندارد که جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور نیز از طریق قاچاق ارز، جعل و اسناد و مدارک مربوط به ورود کالا به کشور، پرداخت رشوه و غیره با مشارکت و تقسیم کار مجرمانه توسط متهمین صورت پذیرد. (۲۰) - در رابطه با ایراد مطروحه از سوی اکثریت متهمین مبنی بر اینکه ارز دریافتی توسط متهمین قبل از سال ۱۳۹۷ بوده، و در آن سال ها نرخ ارز دولتی با بازار آزاد تفاوت چندانی نداشته و در این خصوص منجر به اخلال نگردیده، به عرض می رساند: گرچه اخذ ارز مربوط به سال های قبل از ۱۳۹۷ بوده، لیکن با توجه به اینکه وضعیت ارزی کشور به دلیل اعمال تحریم های ظالمانه از حدود سال ۱۳۹۰ ملتهب می باشد، گرچه در بین سال های ۱۳۹۲ الی اواخر سال ۱۳۹۶، نرخ ارز دارای ثبات نسبی بوده، لیکن همیشه تهدید اعمال تحریم های مجدد و اکثریتی علیه کشور از سوی کشورهای معاند خارجی وجود داشته و این چیزی نیست که از دید متهمان مخفی بماند که اگر جزء این بود تفاوت نرخ ارز بین بازار آزاد با ارز دولتی معنی و مفهوم نداشت و اقدامات مجرمانه در آن سال ها باعث تعجیل آشفته گی بازار ارز گردیده و در واقع ضرر بالقوه در همان سال ها وجود داشته که این موضوع منجر به ورود ضرر بالفعل در سال های اخیر گردید و در واقع عنصر ضرر محرز و مسلم می باشد، گرچه آثار جرم ارتكابی توسط متهمین در حال حاضر نمایان تر است، لیکن این امر به دلیل وجود عنصر «ضرر» منافاتی با جرایم منتسب به متهمین ندارد. (۲۱) - وکیل متهم آقای بصیرانی در جلسه یازدهم رسیدگی عنوان نمودند، موکل (آقای محمود بصیرانی) که مرتکب فروش ارز در بازار آزاد شده، مشخص نیست در چه بازاری به فروش رسیده است و طبق ماده ۳ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ و اصل سرزمینی بودن قوانین کیفری ارزی در بازار ایران فروخته نشده و ارکان جرم فروش ارز در ایران رخ نداده است. در پاسخ معروض

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می دارد: اولاً، جرم ارتكابی توسط متهمین همانطور که در شق دوم بند ۱۷ مطرح گردید، در عداد جرایم علیه امنیت کشور محسوب گردیده و تابع قواعد «اصل صلاحیت واقعی» بوده و وفق ماده ۵ قانون مذکور، دادگاه ایران صالح به رسیدگی می باشد. ثانیاً، مستنداً به ماده ۴ قانون مذکور هر گاه قسمتی از جرم یا نتیجه آن در قلمرو حاکمیت ایران واقع شود در حکم جرم واقع شده در جمهوری اسلامی ایران است. فلذا حتی اگر ادعای وکیل متهم مذکور، واقعیت داشته باشد با عنایت به اینکه، توسل به اعمال متقلبانه و قسمتی از جرم در ایران رخ داده، فلذا دادگاه ایران صالح به رسیدگی می باشد. ثالثاً، با عنایت به اینکه متهم آقای بصیرانی از تبعه کشور ایران می باشد، با استناد به ماده ۷ قانون مجازات اسلامی مصوب سال ۱۳۹۲ که مستند قانونی «اصل صلاحیت شخصی مثبت» می باشد، دادگاه ایران صالح به رسیدگی می باشد فلذا، ایراد وکیل متهم مذکور فاقد وجاهت قانونی می باشد. (۲۲) - وکیل متهم آقای خلیل اله نجفی در دفاعیات خود در جلسه سیزدهم رسیدگی عنوان نمودند موکل مدیرعامل صرافی این بانک (صرافی پاسخگو) بوده و صرفاً حقوق بگیر بوده و همه موارد در سیستم صرافی ثبت شده و تمام اسناد تعهدآور با دو امضا بوده و چرا موکل به تنهایی پاسخگو می باشد: در پاسخ معروض می دارد: اولاً، متهم آقای خلیل اله نجفی از موقعیت شغلی خود سوءاستفاده نموده و در بحث جرم اخلال در نظام ارزی کشور از طریق قاچاق ارز با متهم آقای امید اسدیگی و سایر متهمینی که پرونده آنها در شعبه ۱۲ بازپرسی تحت کلاسه ۹۸۰۰۳۷ مفتوح و در جریان رسیدگی می باشد مشارکت فعال و گسترده ای داشته و متهم آقای خلیل اله نجفی که اوج سلسله اقدامات مجرمانه وی وفق شکوائیه این بانک در شعبه ۱۲ بازپرسی دادرسی ناحیه ۳۲ تهران مشهود و محرز است نمی تواند با ادعای عدم علم نسبت به اعمال مجرمانه آقای امید اسدیگی از خود رفع اتهام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماید. بر خلاف اظهارات متهم آقای خلیل اله نجفی در جلسه سیزدهم رسیدگی، وی چنان ارتباط نزدیک و تانتنگی با متهم آقای امید اسدیگی داشته حتی حاضر گردیده در قبال اخذ تسهیلات آقای امید اسدیگی از بانک سپه، ملک خود را به رهن بانک مذکور گذارد و نسبت به ملک وی اجرائیه صادر گردیده و از طریق برگزاری مزایده به فروش رسد. ثانیاً، متهم آقای خلیل اله نجفی بر خلاف ظاهر مثبت خود، کاملاً از ویژگی ها و خصوصیات مجرمین یقیه سفید برخوردار بوده و دارای قابلیت اجتماعی بسیار بالا و همچنین قابلیت مجرمانه بسیار بالا می باشد و همانطور که در لوایح قبلی این بانک اشاره گردید، وی به محض اطلاع از شروع بازرسی ها درخصوص اقدامات مجرمانه متهمین، شبانه به همراه پسر خود که از کارمندان صرافی این بانک بوده، به صرافی رفته و تمام اسناد و مدارک موجود را معدوم نموده و یا به نفع خود تغییر داده است و این موارد همگی حاکی از این مهم می باشد که متهم صرافی این بانک را یک عمل پوششی برای اقدامات مجرمانه خود قرار داده است. ثالثاً، صرفاً دو امضاء بودن اسناد و مدارک، لزوماً به معنی ارتکاب جرم از سوی صاحب امضاء دیگر نمی باشد، چرا که متهم همانطور که خود در جلسه دادرسی اذعان داشت به دلیل اینکه این بانک یک بانک دولتی می باشد بایستی اسناد و مدارک به امضاء اعضای هیأت مدیره وقت، می رسیده و در کمتر از یک ساعت در شعبه این بانک اقدامات صورت می گرفته، متهم نمی تواند با این حجم از انجام اقدامات خلاف قانون، خود را فاقد سوءنیت جلوه داده و بالعکس هیأت مدیره سابق این بانک را که هیچگونه اطلاعی از سلسله اقدامات مجرمانه متهم نداشته اند و به دلیل دولتی بودن صرافی و رعایت تشریفات قانونی اقدام به امضاء می نمودند را دارای مسؤولیت و مقصر جلوه دهد. و با توجه به مطالب مندرج در لوایح سابق این بانک، سوءنیت متهم و مشارکت و همکاری وی با سایر متهمین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده محرز و مشهود می باشد. (۲۳) - ایراد مذکور از سوی وکیل متهم آقای خلیل اله نجفی مبنی بر اینکه متهم هیچگونه فعالیت مالی با شرکت ها نداشته و عمل فاقد عنصر معنوی و سوءنیت بوده، با عنایت به مطالب مذکور در بندهای ۱۴ و ۱۵ لایحه حاضر و موارد مذکور در لایحه شماره ۹۹،۱،۶۹،۱۳۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۲۸ فاقد وجهت قانونی بوده و قابلیت استناد ندارد. علاوه بر این، اقدامات مجرمانه متهم درخصوص سایر شرکت ها در شعبه بازپرسی فوق الذکر مفتوح بوده و دادسرا در حال تحقیقات نسبت به اعمال مجرمانه متهم با سایر شرکت ها می باشد و متهم آقای خلیل اله نجفی صرفاً درخصوص شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس در این مرحله از دادگاه در حال محاکمه می باشد. با عنایت به جمیع مطالب فوق الذکر صدور حکم شایسته به محکومیت متهمین از سوی آن مقام محترم مورد استدعا می باشد».

ب) - لوائح دفاعیه متهمین و وکلای آنان:

۱) - لایحه دفاعیه آقای حسین سرتیپی وکیل متهم آقای امید اسدیگی و نماینده قانونی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه:

«احتراماً، پیرو دفاعیات پیشین مطالبی را به عنوان دفاع آخر خدمت شما تقدیم می دارد: ۱) - عدم توجه به ادله قانونی و تفسیر برخلاف قانون: ۱-۱) - مکرراً نماینده محترم دادستان به موضوع «اقرار متهمین» استناد نموده و آن را دلیلی بر انتساب بزه ها به موکل و سایرین قرار داده است. در حالی که استناد برخی از اقرار به موکل نادرست بوده و برداشت دادستانی کاملاً برخلاف قانون و ناقص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حقوق متهمین می باشد. ایشان سعی می نماید که اقرار یک متهم را به عنوان اقرار متهم دیگر تلقین نماید. ریاست محترم دادگاه مستحضرند که اظهار بر سه گونه است: ادعا، اقرار و شهادت. ادعا آن است که به نفع خود و دیگری اظهاری بیان شود. اقرار آن است که به ضرر خود و بعضاً به نفع دیگری اظهاری ارائه گردد. در نهایت شهادت نیز اخبار به واقعه ای به نفع و یا به ضرر دیگری است. با این وصف، اقرار آقای مجتبی کحال زاده به ضرر خود، فقط اقرار نسبت به آقای کحال زاده بوده و اقرار ایشان به عنوان اقرار آقای امید اسدیگی نبوده و نمی توان آن را دلیلی بر انتساب موضوع اتهامی به آقای امید اسدیگی دانست. هرچند که می توان از باب قرائن و دلایل به آن تمسک جست، لکن نمی توان بر آن ارزش شرعی اقرار را بار کرد. تعبیر دادستانی و عدم دقت در انتساب به وصف فوق، هم برخلاف قانون و هم برخلاف شرع محسوب می گردد. سعی دادستانی محترم بر آن است که اثبات نماید می توان به استناد اقرار رأی بر محکومیت صادر نمود و نه مستند به علم قاضی محترم. از اینرو از نماینده محترم دادستان استدعا می گردد در زمان استعمال واژه اقرار موضوع، بیان کننده و دلیل انتساب آن به دیگران را بیان نمایند. تصریح می گردد که موکلین اقراری بر پذیرش بزه های انتسابی نداشته اند. (۱-۲) - در باب اثبات عنصر معنوی که امری درونی بوده و نه عینی، در کیفرخواست پا را از امکانات فیزیکی بشر فراتر رفته و به نیت خوانی متوسل شده است. با استناد به متن کیفرخواست، از لحاظ زمانی و موضوعی، برخی از وقایع دستکاری شده و با ارائه تفاسیری نادرست و تقطیع شده از محتویات اسناد و یا اظهارات افراد و نیز نکته برداری از وقایع، آنچه خواسته شده را از داستان قرائت نموده اند. مواردی که در بسیاری از موارد، بی دلیل و بی ارتباط به موضوع و موکل بوده است. ۱- (۳) - همواره از ابتدای رسیدگی ایراد گردید که کیفرخواست فاقد شرایط قانونی برای صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست بوده است. النهایه پرونده به هیأت کارشناسانی ارجاع گردید که ایرادات فراوانی به گزارش ایشان وارد گردید که در برخی جهات ناقص و در بخشی دیگر مشتمل بر اطلاعات نادرست بوده است. علی ای حال بدان اعتراض گردیده است. هرچند که پایه استدلالی هیأت کارشناسان بر مبنای داده های شکات، بدون توجه به دفاعیات موکلین و بر مبنای تحلیل شاذ ایشان از قانون بوده است. (۲) - نفی تحقق «اخلال عمدۀ و کلان» و عدم توجه به شرایط ایجابی و سلبی الف) - غائبان بزرگ پرونده موجبی برای عدم احراز بزه های انتسابی: (۱) - عنصر زمان و تقدمات و تأخرات غیرمجاز همانگونه که ملاحظه می فرمایند یکی از غائبان اصلی پرونده حاضر که حضور وی نقش تأثیرگذاری در رسیدگی و تصمیم دارد، «عامل زمان» است. شاید به ذهن متبادر می گردد که حذف آن، از باب تسامح بوده است، لکن تأثیر چنین اغماضی را نمی توان به همین سادگی تفسیر نمود؛ چرا که: نخست: عنصر زمان حذف گردید؛ تا هم صلاحیت دادگاه، هم انتساب ارکان مادی و هم معنوی و بعضاً عنصر قانونی به نحوی متفاوت ترسیم گردد. دوم: زمان حذف گردید تا به راحتی اقدامات انفرادی افراد به عنوان اقدام شبکه ای تعبیر و انتساب سردستگی به آقای امید اسدیگی که مدیریت عامل شرکت موکل را بر عهده داشته است، تسهیل گردد. سوم: زمان حذف گردید تا عواید ناشی از اقدامات انتسابی به افراد دیگر میسر گردد. چهارم: زمان حذف گردید تا بتوان مباشر را معاون و معاون را شریک و یا بالعکس نشان داده و بتوان قرائت خود خواسته ای از داستان ارائه شود. پنجم زمان حذف گردید تا بر راحتی بتوان کیفرخواست در ظاهر قانونی و منطقی نشان داده شود؛ در حالی که شرح مبسوط، مشحون از توصیفات غیرواقعی و تکه برداری شده است. (۲) - فقدان عنصر زمان و ارتباط ظاهری بین رفتارهای مجرمانه و القاء سردستگی به موکل همانگونه که ملاحظه می فرمایند «خط زمان» در پرونده مانحن فیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشخص نیست. موضوعی که در کیفرخواست نیز نادیده انگاشته شده است. یکی از دلایل این نقصان،
القاء رفتارهای مقدم و یا موخر بی ارتباط به شرکت هفته تپه و آقای امید اسدیگی بوده است. به
عنوان نمونه همانگونه که در پرونده منعکس است، خرید حواله ها ارزی از سوی صرافی بانک مسکن
(آقای نجفی - مدیرعامل) در سال ۱۳۹۲ رخ داده است. این موضوع هیچ ارتباطی به فعالیت های بعدی
مدیرعامل موکل (آقای امید اسدیگی) با شرکت دریای نور زئوس (آقای رستمی) و شرکت معتمد
پارسه (آقای کحال زاده) نداشته است. هیچ ارتباط مادی و معنوی نیز بین آقای نجفی و شرکت هفت
تپه وجود نداشته است؛ چراکه در آن زمان نیز شرکت هفت تپه از سوی آقای امید اسدیگی خریداری
نشده است. بنابراین، نمی توان اقدامات انتسابی به آقای امید اسدیگی در خصوص فروش دو حواله به
صرافی بانک مسکن را، صرفنظر از جرم بودن یا نبودن آن، در زمره اقداماتی دانست که هم سازمان
یافته بوده، هم بانندی بوده و هم با سردستگی آقای امید اسدیگی محقق شده است؟ (۳) - فقدان عنصر
زمان برای القاء قوانین حاکم و ممنوعیت های مؤخر بر اعمال مقدم همانگونه که ملاحظه می فرمایند
قوانین عطف بماسبق نمی شوند. براساس بند (۱) دستورالعمل «خرید و فروش ارز در شبکه صرافی
های مجاز» بانک مرکزی که در اجرای تصویب نامه شماره ۶۳۷۹۳.ت.۵۵۶۳۳ هـ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶
هیأت وزیران، تهیه و ابلاغ گردیده است، «خرید و فروش ارز حاصل از صادرات به صورت حواله
های ارزی در چارچوب مقررات ارزی بر مبنای نرخ بازار صرفاً از طریق «سامانه نظام یکپارچه
معاملات ارزی (نیما)» مجاز است. ملاحظه می فرمایند که در تاریخ قبل از سال ۱۳۹۷ خرید و فروش
حواله ها ارزی منع نشده است. مؤید این مطلب می توان به دستورالعمل «اجرائی تأسیس، فعالیت و
نظارت بر صرافی ها»، که در تاریخ ۱۳۹۲،۰۵،۰۱ شورای پول و اعتبار ابلاغی از سوی بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشاره نمود. (ع) - عدم توجه به ماهیت ارز دولتی و عدم تحقق اخلاص تردیدی نیست که تشخیص «عمده یا کلان بودن یا نبودن» اخلاص موضوع تبصره (۱) ماده (۲) قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور (مصوب ۱۳۶۹) و «گسترده بردن» اخلاص مذکور در ماده (۲۰) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز (مصوب ۱۳۹۲) امری عرفی است که تشخیص آن، با توجه به تبصره ذیل ماده (۱) قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور و تبصره ماده (۲۸۶) قانون مجازات اسلامی (مصوب ۱۳۹۲)، با توجه به میزان خسارات وارده و مبالغ مورد سوءاستفاده و آثار فساد دیگر مترتب بر آن (از جمله گستره ی تأثیر اخلاص در قلمرو نظام اقتصادی کشور)، مجموع ادله و شواهد و در صورت لزوم، تحصیل نظر مراجع ذی ربط، با قاضی محترم رسیدگی کننده بوده و نمی توان حد و حدودی از قبل برای آن تعیین نمود. لکن مشاهده می نمایم که ابعاد مختلف این موضوع در همین حد نیز مورد توجه دادستانی محترم واقع نشده است. به عنوان نمونه می توان به «تعریف و نقش ارزهای موضوع کیفرخواست» توجه داشت که مورد بی مهری مرجع تحقیق قرار گرفته است. در آن موضوع، با وضعیتی «مبهم» و به صورت «کلی» روبرو می باشیم. این در حالی است که تبیین آن، می تواند به طور جدی در توصیف نتیجه، تحقق اخلاص و حتی در تعبیر مجاز یا غیرمجاز بودن آن معاملات ارزی، نقش مهم و موثری را ایفاء نمایند. با این توضیح که ۲-۱) - دورانی که ارز دولتی تعریف نداشته است؛ نخست: تا مقطع زمانی خاصی، ارزهای دولتی در نظام مقرراتی بانکی کشور تعریف نشده بود. اما به هر جهت می توان از تحلیل قوانین و مقررات و همچنین بخشنامه های بانک مرکزی، تعریف خاصی را از ارزهای دولتی، استنباط نمود: «جایی که فردی از امتیاز ویژه ای بهره مند می شده است که دیگران چنین امتیازی را ندارند. با این تعریف ارز دولتی زمانی معنا پیدا می نمود که به عنوان مثال آقای امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدبستگی از ارز دولتی بهره مند بوده و از امتیاز ویژه ای برخوردار بوده است. بدین معنا که اگر آقای امید اسدبستگی درخواست می نموده، به او می داده اند و اگر کسی دیگر درخواست می داده است، به او نمی داده اند. دوم: قبل از سال ۱۳۹۲ موضوع «ارز مرجع» در نظام بانکی مطرح گردیده است. سوم: از سال ۱۳۹۲ که قیمت ارز در بازار آزاد حدود ۳ هزار تومان بود، دولت «ارز اطاق مبادله ای» را ایجاد نمود. این نوع ارز به دلیل تشدید تحریم های ظالمانه علیه ملت ایران ایجاد گردید. «ارز مبادله ای» بدین معنا است که ارز مربوط به کالای صادر شده با ارز کالای وارداتی در این اطاق مبادله می گردد؛ بدون اینکه ارز وارد کشور شود. البته جدای از موضوع تحریم، اگر در آن مقطع ارز کالاهای صادراتی وارد کشور می شد، خود موجب بروز تغییرات قیمت و فساد در بازارهای داخل می گردیده است. چهارم: ارز بانکی از سال ۱۳۹۴ تا اواخر سال ۱۳۹۶ که براساس اولویت بندی های اعلامی از سوی دولت (بانک مرکزی و وزارت صمت) به متقاضیان واگذار می شده است. در این دوران همانند قبل، هر بازرگان، واردکننده و یا صادرکننده که ارز می خواسته، می توانسته و مجاز بوده است، ارز را دریافت نماید. اولویت بندی ها در این دوره نیز به معنای خدمات و یا امتیاز ویژه نبوده، بلکه اولویت بندی در زمان پرداخت بوده است. با این وصف، اولویت بندی، به معنای اولویت در تخصیص ارز نبوده است. لازم بذکر است از سال ۱۳۹۴ که شیب ارز ریال و معادل به سمت بالا رفته، به نحوی که بانک مرکزی احساس خطر در قیمت دلار آمریکا و نرخ برابری آن با درهم می کند، برای تثبیت قیمت ها، سیاست ها را تغییر و این نوع پرداخت نیز تغییر می کند. با این وصف تا این مرحله، تعریفی از ارز دولتی مطرح نبود؛ که بر آن اساس بخواهند امتیاز ویژه ای را برای افرادی خاص قائل شوند؛ که آن افراد برای آن مجبور باشند، تا امتیازی داشته باشند، که برای تحصیل آن به اصطلاح، زد و بندی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمایند. در این جا باید این سوال را طرح نمود، که چرا دولت در آن مقطع به تمام متقاضیان ارز می داده است؟ دلیل آن نیز این بوده که «دولت به ما هو دولت» در ساختار دولتی خود، یعنی وزارت خانه هایی چون دفاع، کشور، جهاد و امثالهم نمی توانسته است تا به دلیل تحریم، پول های خود را وارد کشور نمایند. با این توضیح که اگر دولت می توانست که خود ارز، داخل بیاورد و یا حتی هزینه نماید، دیگر نیازی نبود به کسی کارمزد بدهد یا هزینه تسعیر، یا جابجایی و یا اصلا در قالب کارگزاری اجازه خرید و فروش آن را بدهد. موضوع ارز بی کیفیت نیز در همین قسمت مطرح می شود. با استعلام از بانک مرکزی یا اخذ نظریه کارشناسی بانک مرکزی، مشخص خواهد شد که آیا خرید و فروش ارز در این روند و پروسه، جرم انگاری شده و برخلاف قوانین و مقررات خواهد بود یا خیر؟ و اگر بوده است تأثیر آن در نظام اقتصادی کشور می توانسته است موجب اخلاص گردید یا خیر؟ (۲-۲) - تعریف ارز دولتی و امتیازات ویژه ی آن در سال ۱۳۹۷ وضعیت در تعریف و کاربرد ارز دولتی تغییر نمود. اولویت ها حذف شد. حلقه های واسط نیز برداشته شدند. در مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۲۰ ارز دولتی به عنوان امتیاز ویژه معنا پیدا کرد. یعنی آنکه به فردی تعلق می گیرد و به دیگری تعلق نمی گیرد. فلسفه ایجاد دادگاه های ویژه اخلاص در نظام اقتصادی کشور، نیز مربوط به همین برهه زمانی است. (۳) - عدم توجه به نوع ارز، زمان اعمال مقررات آن و موضوع تأثیر در نظام اقتصادی کشور دادستانی و شکات محترم، موکل را به اخلاص در نظام ارزی کشور متهم نموده اند. در حالی که موضوع تأثیر اقدامات موکل بر شرایط اقتصادی را به صورت عینی مورد توجه قرار نداده اند. به عنوان نمونه: ارزهای موضوع اقدام از سوی شرکت معتمد پارسه، همان گونه که در پرونده منعکس است، از چهار بانک اخذ شده است: اول: حواله ها ارزی بانک کشاورزی در سه مقطع زمانی: ارزهای قبل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایجاد ارز ۴۲۰۰ تومانی؛ ارزهای ۴۲۰۰ تومانی؛ ارزهای نیمایی که در این دوران، اختلاف ارز موضوع حواله ها ارزی و بازار آزاد، از ۶ تا در نهایت ۱۵ درصد بوده است. دوم: حواله ها بانک سامان نیز حدود ۱۳۰ میلیون دلار آمریکا بوده که در آن زمان، ارز دولتی با قیمت ارز آزاد در زمان حواله کرد آن، حدود ۱۰ درصد بوده است. سوم: حواله ها ارزی بانک اقتصاد نوین، که اختلاف قیمت ارز با بازار آزاد هر دلار آمریکا حدود ۱۵۰ تومان بوده است. ارزهای موضوع شکایت بانک سامان، اساساً ارزهای دولتی محسوب نمی شده؛ بلکه ارز مداخله ای بوده است. به همین خاطر نیز شرکت معتمد پارسه، علی رغم واریز مبلغ ریالی آن به حساب بانک عامل، مابه التفاوت آن را در بانک در زمان صدور حواله ها ارزی تماماً و نقداً تودیع و سپرده گذاری نموده است. بانک پس از دریافت ۱۰۰ درصد ارزش ریالی آن بر مبنای قیمت روز (آزاد)، حواله ها خود را صادر نموده است. سوال مهم این است که: اگر به جای مراجعه به بانک عامل و بانک مرکزی، فرد از بازار آزاد این ارز را تهیه می نمود، بهتر نمی بوده است؟ هر چند که این اقدام در ما نحن فیه، صورت پذیرفته است؛ دلیل، آن است که در صورت انجام، قاچاق ارز محسوب می شده است. به همین دلیل، بازرگانان چاره ای نداشته و ندارند که به بانک مرکزی و بانک های عامل مراجعه نمایند. علی ای حال در پرونده حاضر بانک های شاکی دلیلی بر اثبات اخلال در نظام ارزی کشور ارائه ننموده اند. نظر خیره که همان بانک مرکزی و نیز وزارت امور اقتصاد و دارایی که متولی مدیریت نظام پولی و بانکی کشور هستند نیز ضمیمه دلایل کیفرخواست نیست. مستحضرید که واژه «اخلال» دارای آثار عملی و اجرایی فراوانی است. همانگونه که در تبصره ذیل ماده (۱) قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور، ذکر گردیده، برای تشخیص عمده یا کلان و یا فراوان بودن علاوه بر ملحوظ داشتن میزان خسارات وارده و مبالغ مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوءاستفاده و آثار فساد مترتب بر آن نظر مرجع ذی ربط نیز لحاظ می گردد که دلیلی در این خصوص ارائه نگردیده است. (۴) - عنصر زمان و ایراد در زمان تحقق بزه اخلال در نظام اقتصادی کشور اعضاء محترم هیأت قضایی استحضار دارند که بزه اخلال در نظام اقتصادی کشور، جرمی آنی بوده و نه مستمر. از این رو از اهمیت دارد که در چه زمانی تحقق یافته است؛ چرا که می توان در صورت تعیین زمان، فعل مادی موضوع اتهام را مشخص و در نتیجه آن نقش هر یک از متهمین در اینکه آیا مباشر، معاون و یا شریک جرم هستند را مشاهده نمود. لکن با این وصف در کیفرخواست و نیز در جریان رسیدگی در مرجع تحقیق، از این مهم خودداری گردیده و همچنان این سئوالی اصلی پابرجا و بدون پاسخ باقی مانده است. (۵) - عدم تفکیک در اعمال انتسابی در تخصیص فعل یا ترک فعل در کیفرخواست موکل آقای امید اسدیگی و نیز شرکت هفت تپه متهم به اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق قاچاق سازمان یافته ارز و معاملات غیرمجاز ارزی شده اند. اما در کیفرخواست این دو و اعمال ایشان تفکیک نگردیده است؛ که بتوان تشخیص داد کدام فعل در زمره قاچاق و کدام یک در دایره معاملات ارزی معنا و مفهوم یافته است؟ ملاحظه می فرمایند که بسیاری از مصادیق قاچاق را می توان در قالب معاملات غیرمجاز ارزی قرار داد. در دفاع از موکل، اینجانب فارغ از این تفکیک می باشم؛ چرا که بار اثبات و تفکیک آن یا باید در کیفرخواست می بود و یا بر عهده شاکیان و نماینده محترم دادستانی مستقر نمود. (ب) - عدم تحقق اخلال به دلیل القاء نادرست موضوع تسهیلات ارزی: (۱) - دادستانی محترم به گونه ای موضوعات را بیان نموده تا تماماً مبالغ مطروحه در این پرونده، از بابت خط تولید شکر است؛ در حالی که این موضوع صحت ندارد. یک دلار آمریکا هم تسهیلات بانکی از سوی شرکت هفت تپه دریافت نشده است. دلیل آن هم مبرهن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است؛ چرا که این شرکت از قبل از واگذاری به آقای امید اسدیگی و سایرین از شرکت های زیانده بوده است. دلیل انعقاد قراردادهای مشارکت فی مابین شرکت هفت تپه و شرکت معتمد پارسه و استفاده از سرمایه گذار خارجی و امثالهم هم به دلیل رفع نمودن این نقیصه بوده است و نه تبانی برای شرکت در جرم. (۲) - یکی از پایه های استدلالی دادستانی محترم در صدور کیفرخواست، که منعکس در سطور (۱۰-۱۴) از صفحه (۲) بوده، آن است که منطوقاً در مورد آقای امید اسدیگی و مفهوماً در مورد شرکت هفت تپه «... بیش از یک میلیارد و پانصد میلیون دلار آمریکا ارز به نرخ دولتی را از بانک های کشور ...» و «... مبالغ کلانی تسهیلات...» اخذ گردیده است. در حالی که گزارش کارشناسی ما نحن فیه و اسنادی که از سوی شکات ارائه گردیده است، بر عدم صحت آن اذعان دارد. (۳) - دادستانی در کیفرخواست، (۱۱) مورد از واژه «تسهیلات ارزی» نام برده است. استفاده از عبارت «... باید مواظب بیت المال المسلمین بودید...» در جلسه پنجم محاکمه، که مخاطب را یکی از مدیران بانک کشاورزی در شعبه ونک تهران قرار داده بود، برای تلقین همین موضوع بوده است. ضمن آنکه در اثبات اخلال در نظام ارزی کشور، انتساب و چسب آن به متهمین با تسهیلات بسیار سهل تر از عدم رفع تعهدات ارزی بوده است. افکار عمومی نیز حساسیت بیشتری دارند. از همه مهمتر آنکه مقررات حاکم بر تسهیلات ارزی بر آنچه در تعهدات ارزی حکومت دارد، نیز تفاوت بنیادین می دارد. بر همین اساس بوده که دادستانی محترم در کیفرخواست و نیز جلسات دادگاه به سمت تثبیت واژه تسهیلات هدایت نمود؛ که بتواند از قبال آن، دلایلی که اغلب مربوط به مرحله صدور حواله ها است، را بیان تا شاید خلع ادله اثباتی در بخش دیگر پوشش داده شود. (۳) - درخصوص شرکت هفت تپه، سه ادعا مطرح است: ارزشهای ادعایی از بانک کشاورزی اهواز (۵۲,۸۵۶,۹۰۰ دلار)؛ ارزشهای ادعایی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک سرمایه (۱۳۰,۳۰۵,۵۹۹ دلار)؛ و ارزشهای ادعایی از بانک سامان (۱۱۶,۰۳۳,۴۸۱ یورو). براساس اطلاعات مندرج در کیفرخواست، در باب ارزشهای موضوع تعهدات که اصالتاً توسط شرکت هفت تپه بوده از بانک سرمایه به میزان ۱۳۰,۳۰۵,۵۹۹ دلار آمریکا دریافت شده است. از بانک کشاورزی در شعبه ونک تهران، بانک سامان و بانک رفاه کارگران تحت عنوان «شرکت معتمد پارسه» (به میزان ۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲ دلار)، و از بانک کشاورزی شعبه اهواز مبلغ ۵۲,۸۵۶,۹۰۰ دلار آمریکا با همکاری شرکت معتمد پارسه بوده است. همانگونه که ملاحظه می فرمایند اقدام منتسب به شرکت هفت تپه در بخشی اصالتاً و سایر بخش ها «تحت عنوان» و یا «با همکاری» مطرح شده است. این در حالی است که موکل شرکت هفت تپه متهم به مشارکت شده است، لکن عناصر قانونی برای شرکت در بزه های انتسابی از سوی شکات و دادستانی محترم احراز نگردیده است. (۴) - در کیفرخواست بین «تعهد ارزی» و «تسهیلات ارزی» تمیزی داده نشده است. مبرهن است شرکت کشت و صنعت هفت تپه و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و ایضاً آقای امید اسدیگی در کنار شرکت معتمد پارسه و شرکت دریای نور زئوس که موضوع مالکیت و منفعت نیابتی در بین آن ها مطرح شده است، هیچ تسهیلات ارزی دریافت ننموده و در مورد شرکت هفت تپه حتی هم نمی توانسته است، موضوعیت یابد. چرا که شرکت کشت و صنعت هفت تپه از قبل از واگذاری و پس از به دلیل زیان های انباشته و بدهکاری در زمان تصدی دولتی آن، به عنوان یکی از شرکت های بدهکار محسوب می شده و ممنوعیت های شدید معاملاتی و یا تسهیلاتی را از زمان تصدی دولتی به دوش می کشیده است. گزارش حسابرس مستقل شرکت کشت و صنعت هفت تپه به موید اظهار موکل به حضور تقدیم می گردد. (۵) - ملاحظه می فرمایند که معادل ریالی تمامی حواله ها و یا بروات اسنادی اصداری از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک های عامل نسبت به ارزشهای تخصیصی از سوی بانک مرکزی بر مبنای نرخ رسمی این بانک، نقداً، تماماً و به صورت ریال از سوی متقاضیان واریز گردیده است. به عبارت دیگر، موکل تخصیص های ارزی را از بانک مرکزی خریداری نموده است. لکن دادستانی و شکات محترم سعی نموده اند با تلقین موضوع «تسهیلات ارزی» به جای «تعهدات ارزی» نموده است؛ چرا که: نخست، حجم پرونده را به نحوی نجومی نشان دهند که موضوع اخلال در نظام ارزی کشور را به موکل و شرکت های وی و سایر متهمین منتسب گردد؛ و دوم، با تلقین وجود تسهیلات ارزی و عدم تفکیک آن از موضوع تعهدات ارزی، واریز ریالی تمامی ارزشهای تخصیصی از سوی بانک مرکزی را پنهان تا شاید بتوانند شنونده و محکمه محترم را بدان جهت که خود خواسته اند، سوق دهند. (ج) - عدم تحصیل منفعتی از سوی موکل و شرکت های وابسته در موضوع مالکیت نیابتی منظور از مالکیت نیابتی به آن دسته از منافع و وجوهاتی اشاره دارد که دادستانی در کیفرخواست، ادعا را بر آن قرار داده که موکل و یا شرکت های زیرمجموعه ایشان به صورت غیر مستقیم و یا نیابتی، وجوهات و یا منافع را تصاحب و یا از آن بهره مند شده اند. شکات و دادستانی محترم در کیفرخواست، هیچ مبلغی را به صورت مستند مبنی بر دریافت نیابتی موکل شرکت هفت تپه بیان ننموده اند. با این اختصار، در باب فعالیت های شرکت های معتمد پارسه و دریای نور زئوس، این سوال اساسی نیز مطرح می شود که موکل و شرکت های وابسته به آن ها چه سود و یا منفعتی از فعالیت های مجرمانه بهره برده اند؟ در سطور (۴) و (۶) از صفحه (۵) در بند (۶-۲) و در سطور (۹-۱۴) از صفحه (۱۰) کیفرخواست، به موضوع ارزشهای دریافتی از شرکت معتمد پارسه با همکاری آقای مجتبی کحال زاده (مدیرعامل آن شرکت) اشاره شده و مدعی آن است که آقای امید اسدیبگی از متهم دیگر مبلغ ۱۱۷,۱۲۵,۲۶۹ یورو، ۴۵۴۸۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بن ژاپن «... در مجموع معادل ۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳ دلار آمریکا ...» دریافت نموده است. نکته جالب توجه آن است که این مبلغ را در سر فصل وجود دریافتی از سوی آقای امید اسدیگی و شرکت هفت تپه قرار داده است. این موضوع تکذیب می گردد. با این توضیح که: (۱) - در فقرات مربوط به واردات ربات های الکترونیکی از کشور ترکیه، دو منفعت به موکل منتسب شده است: مورد نخست، در تأمین وجه مورد نیاز برای شرکت هفت تپه بوده است. موضوع دوم، نیز مربوط به کمیسیونی بوده که از بابت کارگزاری بانک اقتصاد نوین دریافت می نموده است. در باب اول در ذیل تبیین می گردد که ۷۴۵ میلیارد ادعایی و ارزیابی به حساب آقای امید اسدیگی (البته حدود ۷۱۷ میلیارد تومان) عیناً به حساب بانک اقتصاد نوین و شرکت دریای نور زئوس عودت داده شده است. در موضوع دوم هرچند که موکل مدعی واریز چنین مبلغی است، لکن براساس اظهار کیفرخواست، ریال و ارزیابی عیناً به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین عودت داده شده است. براساس کیفرخواست تنها منفعت موکل در صورت استفاده از حساب ریالی وی، دریافت کارمزد ۷ تا ۷,۵ درصدی آن وفق مقررات بانک مرکزی بوده که مالیات و عوارض دولتی آن نیز تماماً پرداخت و تسویه شده است. البته همانگونه که در فوق توضیح داده شده آن مبلغ نیز محل انکار موکل بوده؛ چراکه در صورت استفاده از حساب موکل کارمزد آن دو دهم تا شش دهم بابت مالیات و سایر هزینه های مترتبه بوده است. (۲) - در باب موضوعات مربوط به شرکت معتمد پارسه، تنها یک فقره که همان واردات خط تولید شکر به موکل مرتبط می باشد. در این موضوع نیز موکل و شرکت های ایشان در این جریان نقشی نداشته اند. پیشتر تصویر قرارداد مورخه ۲۰۱۷,۰۵,۲۰ مصادف با ۱۳۹۶,۰۲,۳۰ که در گزارش سازمان بازرسی کل کشور و در کیفرخواست از سوی دادستان اظهار گردیده، ارائه شده است؛ لکن در استمرار رویه یکسویه دادستانی در عدم ذکر آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دسته از ادله ای که مربوط به موکل بوده، مورد مذاقه و تحلیل قرار نگرفته است. طرفین این قرارداد سه جانبه شرکت های معتمد پارسه و هفت تپه و شرکت نور زئوس می باشد. مدت قرارداد ۱۲۰ روز بوده و اصل آن از سوی آقای مجتبی کحال زاده تحویل سازمان بازرسی کل کشور شده و از سوی ضابط در بازرسی از دفاتر موکل ضبط گردیده است. این قرارداد، در قالب مشارکت و براساس ماده ۱۰ قانون مدنی نهایی و به امضاء رسیده است. (۳) - براساس ماده (۵) قرارداد تعهدات شرکت هفت تپه، تحویل زمین و فراهم نمودن ملزومات آن بوده است. تعهدات طرف دوم قرارداد یعنی شرکت معتمد پارسه، واردات کلیه تجهیزات کارخانه بوده است. هزینه خرید و انتقال و نصب آن بر عهده شرکت معتمد پارسه بوده و شرکت هفت تپه در این زمینه مسؤولیتی را نداشته است. (۴) - در بند ۶-۴ از ماده ۶ شرکت معتمد پارسه به عنوان طرف دوم قرارداد ملزم به پرداخت بخش های دست دوم کارخانه به صورت ارزی بوده و دریافت مجوز ورود کالای مستعمل به کشور به عهده طرف دوم می باشد. (۵) - در بند ۶-۷ ماده ۶ در صفحه ۳ قرارداد ذکر شده است که: «... طرف دوم (شرکت معتمد پارسه) حق حواله وجه خارج از سیستم بانکی و یا صرافی های متعامل بانک را نداشته و در صورت انجام این عمل وجوهاتی که از این طریق ارسال برای ذینفع خارجی ارسال شده باشند قابل وصول از طرف اول یا به عنوان سهام آورده ایشان در شرکت تازه تأسیس نخواهند بود...». (۶) - براساس بند ۷-۱ از ماده قرارداد در باب تعهدات طرف سوم قرارداد مقرر گردیده است تا «... طرف سوم متعهد می گردد تا قبل از موعد تأسیس یک شرکت مشترک المنافع موضوع ماده (۴) نسبت به گرفتن اقامت و با حق سرمایه گذاری در ایران را مراجع ذی صلاح دریافت نماید...». همانگونه که ملاحظه می فرمایند، با توجه به اینکه یک طرف قرارداد شرکت سرمایه گذار خارجی بوده است، این قرارداد مشمول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمایت های ویژه قوانین و سیاست ها و نیز مشوق های سرمایه گذاران خارجی در ایران می شود.
(۷) - براساس تبصره ذیل ماده (۷) قرارداد «... سود احتمالی ناشی از سرمایه گذاری ها در پایان بهمن ماه هر سال و به نسبت سهم الشرکه از یک از شرکاء تقسیم و به حساب شخص معرفی شده از سوی هر یک از شرکاء واریز خواهد شد...» با این توضیح مبرهن است که تأمین کننده ریال اشخاص حقیقی و حقوقی به غیر از موکل و شرکت های وابسته ایشان می باشد. دریافت کننده حواله ها ارزی نیز شرکت معتمد پارسه و آقای مجتبی کحال زاده بوده است. موکل و شرکت های وابسته نیز فروشنده کالا نبوده اند. موکل و شرکت های ایشان نیز هیچ نقشی در عملیات تبدیل ارز و فروش آن نداشته اند. حتی ریالی و دلاری نیز به حساب های موکل و شرکت های وابسته به ایشان پرداخت نشده است.
(۸) - درخصوص مبلغ ۳۰ میلیارد تومان ادعایی که در کیفرخواست که از آن به عنوان سود ناشی از فروش ارزهای غیرقانونی نام برده شده است به استحضار می رساند که این مبلغ به حساب شرکت هفت تپه از سوی شرکت معتمد پارسه براساس مراودات مالی فی مابین واریز گردیده که عیناً به آن شرکت عودت داده شده است. آقای امید اسدیگی و یا شرکت هفت تپه نیز اطلاعی از منشأ آن نداشته و دادستانی محترم نیز نتوانسته در این زمینه دلیلی بر علم موکل بر آن ارائه نماید. (۹) - در مورد سایر شرکت ها و اشخاص حقیقی شامل شرکت های عمارت گستر اقلیم، کیان واریان البرز و آقای قربانعلی فرخ زاد، موکل دریافت کننده ریالی از طریق حساب کارگزاری بوده و هیچ دخالتی در فعالیت های مربوط به تخصیص و یا دریافت و یا فروش ارز نداشته و ریال های واریزی از سوی صرافی بانک را به حساب های اعلامی انتقال داده و کارمزد آن را دریافت می نموده است. در نتیجه از اصل ریال ها و یا ارزهای مذکور در کیفرخواست دریافتی نداشته است. شایان ذکر است که موکل در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیچ یک از شرکت های مزبور موکل هیچ کارگزاری برای انجام خدمات ارزی نکرده و حتی عضویتی نیز در قالب مدیر و یا سهامدار در آن شرکت ها نداشته است. در این باب شرکت کشت و صنعت هفت تپه هیچ دخالتی نداشته است. در باب شرکت کشت و صنعت هفت تپه و نیز شرکت آریاک صنعت داتیس، آقای امید اسدیگی سهامدار عمده بوده است. دادستانی محترم در کیفرخواست نتوانسته است حتی یک دلیل مبنی بر وارد شدن یک ریال و یا دلار آمریکا به حساب موکل و شرکت هفت تپه ناشی از اقدامات انتسابی به سایر متهمین ارائه نماید. (۹) - موکل و شرکت هفت تپه، نه سهامدار و نه مدیر و نه هیچ عایدی از فعالیت های آقای مجتبی کحال زاده و شرکت معتمد پارسه مزبور دارد. در راستای ارائه دلیل در اثبات این اظهار، تصویر روزنامه های رسمی مربوط به شرکت معتمد پارسه که از تارنمای روزنامه رسمی کل کشور دریافت شده است، می باشد. (۱۰) - اگر مبادله ای در این زمینه وجود داشته است، با صرافی بانک اقتصاد نوین بوده و آنهم در قالب قرارداد کارگزاری بوده است و ارتباطی به شرکت هفت تپه نداشته است. (۱۱) - هیچ مبلغ ارزی به حساب آقای اسدیگی و شرکت هفت تپه واریز نشده و هیچ مبلغ ارزی از حساب ایشان در این خصوص خارج نشده است. (۱۲) - آقای امید اسدیگی به عنوان کارگزار هیچ ارتباطی با اقدامات به عمل آمده از سوی این شرکت و مدیرعامل آن با بانک عامل نداشته و مربوط به ایشان نبوده است. به عبارت دیگر طرف حساب ایشان، صرافی بانک بوده و آنهم در قالب قرارداد کارگزاری. فعالیت های کارگزاری آقای امید اسدیگی نیز ارتباطی به شرکت هفت تپه نداشته است. (۱۳) - از سطر (۱۵) در صفحه (۱۰) لغایت سطر (۱۹) از صفحه (۱۳) کیفرخواست ارزشهای دریافتی از شرکت معتمد پارسه به موکل منتسب شده است. در حالی که شرکت معتمد پارسه برای انجام تعهدات قراردادی خویش اصالتاً اقدام نموده است. شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیشکر هفت تپه و شخص آقای امید اسدیگی پس از برون سپاری در قالب قرارداد مشارکت با شرکت معتمد پارسه، نه قراردادی با فروشندگان دارد و نه یک دلار آمریکا ارز و یا تسهیلات دریافت نموده و نه از عواید ناشی از فروش ارزها به فرض تخلف شرکت معتمد پارسه، منتفع شده است. قراردادهایی نیز که پیشتر تنظیم شده بوده به شرکت معتمد پارسه انتقال داده شده است. بنابراین شرکت نیشکر هفت تپه خود از عدم انجام تعهدات قراردادی از سوی شرکت معتمد پارسه به لحاظ عدم النفع متضرر گردیده است. (۱۴) - دادستانی در سطور (۱) الی (۱۱) از صفحه (۴) کیفرخواست به تخلفات شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی اشاره می نماید. صرفنظر از صحت و سقم آن که موضوع دفاعیه موکل نیست، این موضوع چه ربطی به آقای امید اسدیگی و شرکت هفت تپه دارد که برآن اساس در مبلغ و در شیوه اقدام آن را در حساب بزه های انتسابی به آقای امید اسدیگی قرار داده شود. این در حالی است که آقای امید اسدیگی نه سهامدار و نه مدیر شرکت معتمد پارسه بوده و نه پولی از وجوه مذکور به حساب ایشان و شرکت های وابسته به وی واریز شده است. در صورتی که این موضوع به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع شود کاملاً موضوع مشخص و کذب بودن آن مبرهن می گردد. (۱۵) - با این وصف این سوال مطرح می شود که چطور می توان این موضوع را به موکل منتسب نمود در حالی که آقای امید اسدیگی نه تأمین کننده ریال بوده و نه دریافت کننده ارز؟! در ضمن چطور امکان دارد که موکل برای خود منافع نامشروعی را ایجاد نماید؟! در صورتی اگر هم به فرض محال منافی ایجاد شده باشد، آیا نباید یا منتسب به شرکت های مذکور و یا صرافی باشد؟! که متأسفانه دادستانی بدون در نظر گرفتن واقعیت ها همه را به آقای امید اسدیگی نسبت داده است. (د) - تشکیک در صلاحیت دادگاه و کتمان نقش موکل به عنوان کارگزار، صراف و یا شهروند در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موکل متهم به معامله غیرمجاز ارزی شده است، اما مشخص نیست که نقش ایشان در خرید و معامله ارزی چگونه بوده است؟ آیا خریدار است؟ آیا فروشنده است؟ آیا فردی است که بدون مبادرت به عملیات صرافی نموده است؟ مستحضرید با توجه به ماده ۲۸۴ قانون آیین دادرسی کیفری، در مواردی که موضوع تعدد معنوی مطرح می شود که هر یک از آن جرائم در صلاحیت مراجع مختلف است (در مورد قاچاق حرفه ای ارز و تصدی به عملیات صرافی و اخلال در نظام اقتصادی از طریق قاچاق ارز) کیفرخواست به دادگاه انقلاب با توجه به ماده ۴۴ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز به جهت قاچاق حرفه ای و به دادگاه کیفری دو به جهت تصدی به عملیات صرافی ارسال می گردد. در موضوع مانحن فیه، موضوع از مصادیق تعدد مادی است. با عنایت به مواد ۲۸۴ و ۳۰۱ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ و صلاحیت های ذاتی دادگاه انقلاب در رسیدگی به بزه قاچاق حرفه ای و دادگاه کیفری دو در رسیدگی به عملیات صرافی غیرمجاز، می توان دریافت نمود که درخصوص هر مورد کیفرخواست جداگانه خطاب به هر یک از دادگاه های صالح صادر می شود. بزه اخلال در نظام اقتصادی (پولی و ارزی) اعم از این که با قصد مقابله با نظام باشد یا نباشد، لکن فقط به تصریح تبصره ۶ ماده ۲ قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ موضوع در صلاحیت دادگاه انقلاب است، و موضوع «تصدی به عملیات صرافی» در صلاحیت دادگاه کیفری دو تهران. حال بهتر می توان درک نمود که به چه دلیل در کیفرخواست نقش افراد در روند مجرمانه مشخص نگردیده و همچنین سایر عوامل چون زمان از کیفرخواست حذف گردیده است. اگر معاملات غیرمجاز ارزی در قالب تصدی به عملیات صرافی باشد در صلاحیت ذاتی دادگاه انقلاب نیست. اگر رفتار موکل در قالب کارگزار رسمی بانک مرکزی انجام پذیرفته باشد، موضوع مشارکت متنفی بوده و معاونت در آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطرح است. به همین دلیل در کیفرخواست به گونه ای مبهم و ناقص مورد بررسی قرار گرفته است. (ه) - عدم تفکیک بین نقش کارگزار و معامله کننده غیرمجاز ارز: (۱) - مبادرت موکل در فروش دو فقره حواله ارزی به صرافی بانک مسکن نمی تواند از مصادیق عملیات مجرمانه تلقی گردد. براساس قانون و مقررات ارزی که از سوی بانک مرکزی ابلاغ و نظارت می گردد، هرگونه خرید و فروش ارزی می بایستی از دو طریق بانک مرکزی و یا صرافی های مجاز صورت پذیرد. ملاحظه می فرمایند براساس بند (۱) دستورالعمل خرید و فروش ارز در شبکه صرافی های مجاز بانک مرکزی که در اجرای تصویب نامه شماره ۶۳۷۹۳.ت.۵۵۶۳۳ هـ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶ هیأت وزیران، تهیه و ابلاغ گردیده است، «خرید و فروش ارز حاصل از صادرات به صورت حواله های ارزی در چارچوب مقررات ارزی بر مبنای نرخ بازار صرفاً از طریق «سامانه نظام یکپارچه معاملات ارزی (نیما)» مجاز است. (۳) - عدم احراز عناصر قانونی در شراکت موکل در بزه های قاچاق و معاملات ارزی: همانگونه که ملاحظه می فرمایند موکل شرکت کشت و صنعت هفت تپه در دو بخش به پرونده مانحن فیه مرتبط گردیده است. در باب ثمن معامله ای که از طریق نامشروع به واسطه اقدامات شرکت دریای نور زئوس تحصیل گردیده است و دیگری از باب معاملات و اقداماتی است که از سوی شرکت معتمد پارسه انجام شده است. به همین دلیل دفاعیات به دو بخش تقسیم می گردد: (۱-۳) - عدم رعایت و توجه به تعدد مادی یا معنوی در تفهیم اتهامات انتسابی در پرونده، موکل متهم به قاچاق ارز و معامله غیرمجاز ارزی شده است. با عنایت به آنکه خرید و فروش (معامله) ارز نیازمند مجوز بانک مرکزی موضوع بند (ب) ماده (۱۴) بوده و نیز مستلزم رعایت تشریفات خاص است و براساس بند (خ) ماده (۲) و ماده (۵) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۴، در صورتی که فردی بدون اخذ مجوز از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی، اقدام به معامله ارز و یا تصدی به آن داشته باشد، رفتار وی یعنی «تصدی به عملیات صرافیه به نحو غیرمجاز» و «قاچاق حرفه ای ارز» محسوب گردیده و موضوع تعدد (مادی یا معنوی یا تبصره (۲) ماده (۱۳۴) قانون مجازات اسلامی) است. با این وصف می تواند از مصادیق تعدد مادی جرم باشد. لکن در کیفرخواست و تفهیم اتهام به عمل آمده در محکمه به این موضوع توجه نشده است. ۳- (۲) - شرکت هفت تپه و ثمن معامله ای که ادعای فساد در خرید آن است. الف) - عدم احراز رکن مادی نخست: عدم اقتران زمانی نسبت به اقدامات مقدم در خرید شرکت موکل؛ ۱) - درخصوص شرکت دریای نور زئوس موضوعی که در کیفرخواست مطرح شده است، خرید شرکت هفت تپه را از محل سودهای ناشی از فروش ارزهای دولتی، است. به لحاظ اقتران زمانی شرکت کشت و صنعت هفت تپه در اقداماتی که از سوی شرکت دریای نور زئوس انجام شده است هیچ نقش و دخالتی نداشته است. در نتیجه نمی توان موضوع شراکت در اقدامات انتسابی را به شرکت موکل منتسب نمود. در ابتدا لازم به نظر می رسد تا قرائت کیفرخواست از وقایع، در آن قسمت که به شرکت هفت تپه مربوط می شود را مرور نمود: ۱) - آنچه که در کیفرخواست به شرکت دریای نور زئوس منتسب شده، دریافت ارز معادل ۳۸۰,۴۰۰,۶۳۰ دلار آمریکا بوده است. ۲) - با استنباط از کیفرخواست، هفت مرحله را می توان برای عملیات مجرمانه ادعایی ترسیم نمود. مرحله دوم از مراحل مذکور در نمودار منصوبه که پیشتر تقدیم گردیده است، مربوط به زمان و نحوه تأمین ریال برای معادل ارز دولتی به نرخ بانک مرکزی بوده که برای واردات کالای موسوم به ربات های الکترونیکی مقدماً ضروری بوده است. براساس کیفرخواست در فواصل بین تاریخ های ۱۳۹۴,۰۹,۰۲ لغایت ۱۳۹۵,۰۴,۲۲ جمعاً مبلغ ۱۹۴۷ میلیارد تومان از طریق صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ۷۷۰ میلیارد تومان آن (شرکت دریای نور زئوس)، به تأمین ریالی به ۳۶۱ فقره از ۵۰۶ فقره ای بوده که برای تأمین ریال ارز درخواستی به نرخ بانک مرکزی به حساب بانک اقتصاد نوین ضروری بوده، اختصاص می یابد. (۳) - آنچه که مرتبط به شرکت هفت تپه می گردد، مربوط به مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومانی بوده که به صورت ریال، به حساب آقای امید اسدیگی از سوی شرکت دریای نور زئوس واریز شده است. ادعای دادستانی در کیفرخواست بر این مستقر شده که در تاریخ های ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ و ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ جمعاً مبلغ ۱۰۵،۵۵۵،۵۵۵،۹۲۶ ریال از همین محل به حساب سازمان خصوصی سازی واریز شده است. این مبلغ، پیش پرداخت خرید شرکت هفت تپه از سوی آقای امید اسدیگی محسوب می شود. دادستانی محترم مدعی آن است که شرکت هفت تپه از محل منابع نامشروع حاصل از فروش غیرمجاز ارزها خریداری شده است. به غیر از آنچه که در فوق اشاره گردید، شرکت هفت تپه در هیچیک از چرخه ادعای دادستانی در وقوع افعال مجرمانه منتسب به شرکت دریای نور زئوس و یا حتی آقای امید اسدیگی دخالت و یا ارتباطی نداشته است. (۲) - درخصوص فروش حواله به صرافی بانک مسکن همانگونه که پیشتر نیز به استحضار رسانیده شده است، فروش دو فقره حواله ارزی از سوی آقای امید اسدیگی به صرافی بانک مسکن (آقای نجفی) هیچ ارتباطی به شرکت کشت و صنعت هفت تپه نداشته و ندارد. دلیل واضح آن این است که این موضوع در سال ۱۳۹۲ واقع گردیده است که موکل شرکت کشت و صنعت هفت تپه توسط آقای امید اسدیگی و یا سایر شرکاء خریداری نشده بوده است. به لحاظ زمانی و منطقی نمی توان اقدامات مقدم انتسابی به آقای امید اسدیگی و سایرین را به شرکت هفت تپه منتسب و مرتبط نمود. (۳) - درخصوص فعالیت های اقتصادی بازرگانی کحال زاده براساس گزارش کارشناسان محترم و جزئیات مالی مطروحه از سوی ایشان شرکت هفت تپه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصالتاً و یا حتی نیابتاً از سوی آقای امید اسدیگی و یا آقای مهرداد رستمی و یا حتی شرکت دریای نور زئوس دخالتی نداشته است. عبارات و متون کیفرخواست به گونه ای تحریر یافته است که این موضوع از موکل تفکیک نگردیده است. دوم: عدم وجود ارتباط بین شرکت هفت تپه و ستاد بانک اقتصاد نوین و نیز صرافی این بانک این موضوع محرز و ادعای آن از سوی دادستانی، ادعایی غیر منطقی تلقی می شود؛ چرا که شرکت هفت تپه در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۱۸ از سازمان خصوصی سازی خریداری شده و اقدامات موصوف در کیفرخواست، مقدم بر خرید شرکت هفت تپه شروع شده است. حتی تفاهم نامه موصوف با بانک کشاورزی که بنا بر تفسیر دادستانی به عنوان ابزار وقوع جرم شناسایی شده، فی مابین بانک کشاورزی بوده و هیچ ارتباطی به بانک اقتصاد نوین ندارد. بدان معنا که اقدامات صورت پذیرفته از سوی متهمین برای تحصیل مال برای خرید شرکت هفت تپه آغاز نگردیده است. دادستانی محترم هم بر این موضوع دلیلی را اقامه ننموده است. سوم: عدم خرید شرکت هفت تپه از محل وجوه ادعایی و لزوم تفکیک به مراحل توصیفی کیفرخواست به شرح مبسوطی، مدعی است که به دلیل تحصیل مبالغی نامشروع، شرکت هفت تپه خریداری شده است. آن ناشی از فعالیت های مجرمانه و نامشروعی بوده، و از این رو، قرارداد واگذاری غیرقانونی تلقی و باطل است. در این خصوص، مطالبی را به استحضار سروران گرانقدر می رساند: (۱) - عدم تقارن در خرید شرکت هفت تپه و مرحله ثبت سفارش ربات های الکترونیکی: (۱-۱) - براساس اطلاعات موجود که متأسفانه از سوی دادستانی در کیفرخواست مورد بی توجهی قرار گرفته است، اولین فقره ثبت سفارش برای واردات ربات های الکترونیک در ترکیه، در تاریخ مرداد ماه ۱۳۹۴ در وزارت صمت صورت پذیرفته و تا تاریخ مرداد ماه ۱۳۹۵ ادامه داشته است. در تاریخ شروع ثبت سفارش، دلیلی از سوی دادستانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه نگردیده است مبنی بر این که قبل از تاریخ شروع اقدامات انتسابی از سوی شرکت دریای نور زئوس، موضوع خرید شرکت هفت تپه از سوی آقای امید اسدیگی مطرح بوده باشد؟! در آن تاریخ، اساساً موضوع خرید شرکت هفت تپه، موضوعیت نداشته است. حتی موضوع شراکت آقای رستمی مدیرعامل شرکت دریای نور زئوس در شرکت هفت تپه، موخر بر ثبت سفارش موصوف از سوی شرکت دریای نور زئوس بوده است. ۱-۲- در سطور (۳۰) لغایت (۳۱) از صفحه (۱) کیفرخواست، این ادعا مطرح است که آقای امید اسدیگی به قصد خرید شرکت هفت تپه، اقدامات مجرمانه را انجام تا از عواید حاصل از این فعالیت های مجرمانه (خرید و فروش ارزهای دولتی) ریال لازم برای این اقدام را تأمین نمایند. در حالی که به شرح موارد مذکور در ذیل این فرض سالبه به انتفاء موضوع تلقی می شود. ۱-۳- خرید و فروش ارزهای دولتی (حواله ها دولتی مربوط به ربات های الکترونیکی از ترکیه) براساس ادعای دادستانی پس از مرحله چهارم (مرحله صدور حواله ها ارزی از سوی بانک عامل در تاریخ مرداد ماه ۱۳۹۴ لغایت مرداد ماه ۱۳۹۵) بوده، در حالیکه تاریخ اقساط ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ و ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ و براساس ادعای دادستانی تأمین وجه آن از محل تنخواه ریالی بانک اقتصاد نوین بوده است. ۲- لزوم تفکیک بین نقش دریافت کننده ریالی و خرید حواله ها ارزی شرکت دریای نور زئوس همانند شرکت آریاک صنعت داتیس، هر دو از کارگزاران بانک مرکزی و نیز کارگزار بانک اقتصاد نوین بوده اند. تأمین وجه خرید شرکت نیشکر هفت تپه از محل اموال نامشروع ادعایی در کیفرخواست در سطور (۱۵-۲۳) از صفحه (۶) مطرح و ایشان بعد از اینکه تنها توضیح مبالغ مربوط به شرکت زئوس را ذکر گردیده، نتیجه را بر این قرار داده که: «... بررسی انجام شده نشان می دهد کل مبلغ ثمن نقدی واریزی برای شرکت نیشکر هفت تپه از محل حساب امید اسدیگی در بانک اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوبین و از محل مبالغ نامشروع واریزی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوبین می باشد. طبق استعلام صورت گرفته است از شعبه مشخص شده است از کل ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی تخصیص یافته حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به حساب اعلامی ذینفع از سوی شرکت دریای نور ژئوس واریز شده است و مابقی ارزهای دولتی به میزان ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا به صرافی بانک اقتصاد نوبین ارسال شده است...». براساس ادعای کیفرخواست در دو مرحله، آقای امید اسدیگی به لحاظ پولی در این قسمت، نقش داشته اند. مرحله اول، در مرحله صدور حواله ها ارزی؛ و دومین مرحله، در بخش کارگزاری ریال ناشی از فروش حواله ها ارزی توسط صرافی بانک اقتصاد نوبین، که توضیح داده می شود: ۱-۲- مرحله اول- عدم تأمین ریالی از سوی موکل به عنوان وجه لازم برای صدور حواله ها ارزی واریز وجه از سوی شرکت دریای نور ژئوس به حساب آقای امید اسدیگی به شماره ۱۴۷۸۱۷۵۴۳۰۱۳۱ نزد بانک اقتصاد نوبین شعبه اسفندیار تهران به مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان از تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۰۶ لغایت ۱۳۹۵،۰۷،۰۵، موجب دخیل قلمداد نمودن آقای امید اسدیگی و شرکت هفت تپه با اقدامات انتسابی به شرکت دریای نور ژئوس شده است. براساس ادعای کیفرخواست، صرافی بانک اقتصاد نوبین به حساب ریالی شرکت دریای نور ژئوس (در فواصل زمانی ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ لغایت ۱۳۹۵،۰۴،۲۲) مبلغی به واحد ریال واریز نموده است. بر اساس کیفرخواست، از کل مبلغ واریزی از سوی صرافی بانک اقتصاد نوبین به حساب شرکت دریای نور ژئوس، مبلغ ۷۷۰ میلیارد تومان از سوی این شرکت به حساب بانک اقتصاد نوبین به عنوان بانک عامل، جهت دریافت حواله ارزی واریز می گردد. مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومانی نیز که به حساب آقای امید اسدیگی واریز شده، عیناً توسط ایشان به حساب شرکت دریای نور ژئوس و نیز صرافی بانک اقتصاد نوبین عودت داده شده است. این مبلغ هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تا این مرحله ارتباطی به فروش حواله ها ارزی در بازار نداشته است، چرا که تأمین ریال مقدم بر صدور حواله ارزی می باشد. بنابراین، آقای امید اسدیگی و شرکت هفت تپه، هیچ نقشی در تأمین ریال برای ثبت سفارش و صدور حواله ها ارزی بر عهده نداشته اند. (۲-۲) - مرحله دوم - عدم تأمین ریال جهت پیش قسط خرید هفت تپه از سوی شرکت دریای نور زئوس: (۱) - موضوع واگذاری، مراحل و پرداختی ها برای خرید شرکت نیشکر هفت تپه با آنچه که در کیفرخواست مطرح شده است، متفاوت می باشد. در فواصل ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ لغایت ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان از سوی شرکت دریای نور زئوس به حساب آقای امید اسدیگی واریز می گردد، لکن تأمین و پرداخت پیش قسط خرید شرکت هفت تپه از محل مبالغ واریزی از سوی شرکت دریای نور زئوس نبوده است. لازم بذکر است که بررسی حساب آقای امید اسدیگی در شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین در فواصل ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ لغایت ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ مبلغ ۷،۱۷۴،۱۵۹،۱۸۵،۱۳۶ ریال بوده است و نه ۷۴۵ میلیارد تومان. (۲) - آورده نقدی آقای امید اسدیگی که در سطور (۱۶-۱۸) از صفحه (۶) کیفرخواست بدین نحو که «... معامله را به مبلغ ۱۰۵،۵۵۵،۵۵۵،۹۲۶ ریال را طی دو مرحله در تاریخ های ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ و ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ ...» ذکر گردیده، تماماً از سوی آقای امید اسدیگی و عواید و ثروت ناشی از فعالیت های بازرگانی وی اعم از صادرات و واردات و مطالبات شخصی وی بوده و قانونی و مشروع می باشد. با عنایت به اسناد آقای امید اسدیگی از سال ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۴ گردش مالی فعالیت های بازرگانی وی اعم از صادرات و واردات به بیش از ۵۰۰ میلیارد تومان بوده است. بنابراین مبرهن است نه آقای امید اسدیگی نیازی به تأمین مالی برای پیش پرداخت هفت تپه از محل ثالث داشته و نه درخواستی در این زمینه مطرح نموده است. تصاویر برگه های سبز صادراتی و وارداتی آقای امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی معرف تمکن مالی ایشان قبل از ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ پیشتر تقدیم گردیده است. (۳) - قبل از واریز مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان از حساب شرکت دریای نور زئوس به حساب آقای امید اسدیگی، موجودی حساب ایشان حدود ۵۰ میلیارد تومان بوده است. (۴) - منشأ موجودی حساب شماره ۱۴۷۸۱۷۵۴۳۰۰۱۳۱ به نام آقای امید اسدیگی نزد بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار قبل از تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ (که همان تاریخ واریز نمودن مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان ادعایی از سوی شرکت دریای نور زئوس بوده است) فعالیت های تجاری وی در مقام بازرگان بوده که دلایل آن تقدیم گردیده است. ملاحظه می فرمایند که موجودی حساب ایشان در آن تاریخ ۵۰ میلیارد تومان و در گردش مالی حساب ایشان در آن تاریخ ۴۹۸ میلیارد تومان بوده است. موکل به عنوان تاجر دارای فعالیت های قانونی بوده است. عملکرد اقتصادی موکل در سال های ۱۳۹۱، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ به پیوست تقدیم شده است. تماماً مالیات های قانونی آن را نیز پرداخت شده است. (۵) - مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان واریزی از سوی شرکت دریای نور زئوس به حساب آقای امید اسدیگی براساس سند مالی در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ جمعاً مبلغ ۴,۳۴۶,۲۱۷,۳۷۸,۴۸۸ ریال از حساب شماره ۱۴۷۸۱۷۵۴۳۰۰۱۳۱ به نام آقای امید اسدیگی به حساب شماره ۱۴۷۲۷۸۶۱۹۸ به نام بانک اقتصاد نوین عودت داده شده است. در ضمن از تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۲۱ لغایت ۱۳۹۵،۰۷،۰۸ از حساب شماره ۱۴۷۸۱۷۵۴۳۰۰۱۳۱ به نام آقای امید اسدیگی به حساب شماره ۱۴۷۸۵۰۵۴۰۸۸۶۳۱ به نام شرکت دریای نور زئوس مبلغ ۲,۸۲۷,۵۷۹,۸۹۵,۵۴۶ ریال عیناً عودت داده شده است. جمع این دو مبلغ عبارت از ۷,۱۷۳,۷۹۷,۲۷۴,۰۴۴ ریال است. (۶) - مبلغ مندرج در سند خرید شرکت هفت تپه با مجموع بدهی های آن شرکت حدود ۱۲۰۰ میلیارد تومان بوده است که قرار بر این بوده که در ۶۰ قسط در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زمان های معین از سوی خریدار، پرداخت شود. ریاست محترم ملاحظه می فرمایند که اگر فرض محال را بر ادعای دادستانی قرار دهیم فقط حدود یک درصد از ثمن معامله در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ و ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ پرداخت شده است. تاکنون مبلغ ۱۲۵۶ میلیارد تومان از سوی خریدار هزینه شده است که این شامل پرداخت بدهی های معوقه قبل از واگذاری، دیون پرسنل، حقوق معوقه ایشان و بخشی از اقساط سازمان خصوصی سازی می باشد. لازم به ذکر است که به دلیل اجحاف سازمان خصوصی سازی نسبت به موکل دعوی در شورای داوری مربوطه طرح گردیده است. ادعای دادستانی در عدم پرداخت برخی از اقساط از سوی موکل موخر بر اختلاف فی مابین و رسیدگی در مرجع داوری می باشد. (۷) - به استحضار می رساند مبلغ پیش پرداخت فقط برای شرکت در مذاکره و یا مزایده بوده است. پر واضح است که ادعای مطروحه در سطر (۱۵) از صفحه (۶) مبنی بر این که «... کل مبلغ ثمن نقدی واریزی برای شرکت نیشکر هفت تپه از محل حساب امید اسدیگی در بانک اقتصاد نوین و از محل مبالغ نامشروع واریزی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین می باشد...»، نادرست و غیرواقعی است. چهارم: عدم ارتباط منطقی بین واریزی شرکت دریای نور زئوس و پرداخت ثمن هفت تپه دادستانی در کیفرخواست بر این ادعا است که در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ لغایت ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ مبلغ ۱۹۴۷ میلیارد ریال از سوی صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز شده است. از این مبلغ به میزان ۷۴۵ میلیارد تومان به حساب آقای امید اسدیگی واریز شده است. تاریخ پرداخت چک های خرید شرکت هفت تپه ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ و ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ بوده است. از اینرو آن قسمت از پرداخت های شرکت دریای نور زئوس که می تواند موضوع بررسی در این فساد ادعایی قرار گیرد، آن دسته از مبالغی بوده که از تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ تا ۱۳۹۴،۱۱،۱۹ مبلغ ۳۹۵،۷۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال و تا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ مبلغ ۱,۵۱۰,۶۶۳,۹۶۵,۳۷۰ ریال بوده است. پنجم: ارز پرداخت شده به ذینفع و اعاده شده به بانک و ادعای پرداخت مجدد آن در سطور (۲۰-۲۳) از صفحه (۶) کیفرخواست اشاره شده است که «... طبق استعلام صورت گرفته است از شعبه مشخص شده است از کل ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی تخصیص یافته حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به حساب ذینفع اعلامی از سوی شرکت دریای نور زئوس واریز شده است و مابقی ارزهای دولتی به میزان ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال شده است...» بررسی ها نشان می دهد ارسال حواله های پرداخت یعنی «... حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به حساب ذینفع ...» چه ارتباطی به شرکت هفت تپه داشته است. در باب قسمت دوم هم اشعار داشته که «... مابقی ارزهای دولتی به میزان ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال شده است...». (سطر (۲۳) از همان صفحه) در حالی که در چند سطر بالاتر یعنی در سطر (۱۵) از صفحه (۶) ادعا بر این است که «... کل مبلغ ثمن نقدی واریزی برای شرکت نیشکر هفت تپه پرداخت شده...»، چگونه چنین موضوعی امکان پذیر است؟! ششم: عدم تأمین ثمن خرید شرکت هفت تپه از طریق معاملات غیرمجاز ارزی: (۱) - در سطور (۲۵۰-۳۰) از صفحه (۶) کیفرخواست، دادستان مدعی است که: «... ریال های واریزی به حساب شرکت دریای نور زئوس از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین از محل فروش ارزهای دولتی در بازار آزاد بوده است و بخشی از این پول از حساب شرکت دریایی نور زئوس به حساب های متهم امید اسدیگی واریز شده و متهم امید اسدیگی از محل فروش ارزهای دولتی اقدام به خرید سهام شرکت نیشکر هفت تپه از سازمان خصوصی سازی می نماید...» عبارت «... ریال های واریزی به حساب شرکت دریای نور زئوس از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین از محل فروش ارزهای دولتی در بازار آزاد بوده ...» حکایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از آن دارد که واریز کننده ریال به حساب آقای امید اسدیگی براساس ادعای کیفرخواست، بانک اقتصاد نوین بوده است. بدین معنا که یا بانک اقتصاد نوین حواله های ارزی را می فروخته و وجه ریالی آن را به حساب غیر نموده است. نتیجه آن است که اگر ریال از حساب صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز شده است، دیگر این موضوع ربطی به آقای امید اسدیگی ندارد. نتیجه: در هیچ یک از شش مرحله توصیفی در کیفرخواست از روند مجرمانه ادعایی، شرکت هفت تپه هیچ نقشی نداشته است. از اینرو ملاحظه می فرمایند که در خصوص نکات انتسابی در خرید شرکت هفت تپه که به مرحله دوم یعنی تأمین ریال ۵۶۷ فقره ارز درخواستی برای واردات ربات ها توجه دارد، نمی توان اتهامی را مبنی بر نامشروع بودن منشأ تأمین ریال برای پرداخت قسط اول هفت تپه را پذیرفت و ادعا ابرازی از سوی دادستانی، متأثر از اثبات با دلایل قانونی اثبات می باشد. هفتم: مخدوش بودن ادعای دادستانی در فروش حواله ها ارزی در بازار آزاد: (۱) - اگر حواله ارزی هم از سوی بانک اقتصاد نوین صادر شده و تبدیل به ریال شده است، ربطی به آقای امید اسدیگی و شرکت کشت و صنعت هفت تپه ندارد؛ چرا که قبل از واریز وجه به حساب آقای امید اسدیگی، این تبدیل به هر دلیلی و به هر طریقی انجام شده و منحصرأً ریال به حساب آقای امید اسدیگی در قالب قرارداد کارگزاری رسمی بانک مرکزی واریز شده است. دادستانی نیز نتوانسته است دلیلی بر تبدیل این ارزها از سوی آقای امید اسدیگی ارائه نماید. (۲) - کیفرخواست دو داستان را در این خصوص روایت نموده است که با یکدیگر قابل جمع نیست. داستان اول: (۱) - در سطور ۴-۹ از صفحه ۷ کیفرخواست در باب تغییر ذینفع حواله های ارزی یا همان تغییر فروشنده خارجی کالا، آمده است که «... مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین آقای رضا انصاری بدون مجوز بانک مرکزی اقدام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به تغییر ذینفع می نماید. این تغییر ذینفع به این معناست که ارزشهای دولتی به حساب شرکت فروشنده کالا نرفته است که نشان می دهد حواله های ارزی شرکت دریای نور زئوس به اشخاص ثالثی به قیمت ارز آزاد فروخته شده است...» در اینجا دادستانی صغری جمله آخر را به گونه ای استعمال نموده که با کبری آن همخوانی ندارد. در پایان نیز نتیجه گیری آن مخدوش به نظر می رسد. صغری استدلال «... تغییر ذینفع...» و کبری آن «... ارزشهای دولتی (بوده که) به حساب شرکت فروشنده کالا نرفته است...» و در نتیجه بیان می نماید که «... حواله ها ... به اشخاص ثالثی به قیمت ارز آزاد فروخته شده است...». تماماً هیچ ارتباط منطقی در میان نبوده و تحلیل دادستانی، بدون چنین ارتباط منطقی و حتی بدون ارائه یک دلیل قانونی و محکمه پسند، ادعا را بر فروش ارزشهای آزاد در بازار آزاد قرار داده است. (۲) - دادستانی در مرحله پنجم از توصیف اقدامات شرکت دریای نور زئوس و آقای امید اسدیگی اشاره نموده است که حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا از سوی شرکت دریای نور زئوس به حساب ذینفع (فروشنده اصلی در خارج از کشور) و مبلغ ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا نیز به حساب بانک اقتصاد نوین واریز شده است. جمع ارز درخواستی از سوی شرکت دریای نور زئوس در مرحله اول (یعنی ثبت سفارش در وزارت صمت) به مبلغ ۶۳۰،۴۰۰،۳۸۰ دلار آمریکا بوده است که جمع این دو مبلغ حدود ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا می شود. از اینرو چگونه می شود که این عدد از یکسو هم به حساب ذی نفع واریز و هم بانک عودت و از سوی دیگر در بازار آزاد فروخته شود. (۳) - دادستانی در سطور (۲۶) و (۲۷) از صفحه (۷) کیفرخواست بر این ادعا است که «... متهمین مهرداد رستمی و امید اسدیگی ارزشهای دولتی را دریافت و در بازار آزاد فروخته از ما به تفاوت قیمت ارز دولتی و ارز آزاد استفاده نموده اند...». اما دادستانی هیچ دلیلی را بر فروش ارزها توسط آقای امید اسدیگی در بازار آزاد ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. موضوع تخلفات احتمالی در مرحله ثبت سفارش ها و یا در محل تغییر ذی نفع حواله ها ارزی و یا اخذ حواله ها ارزی بیشتر از سقف تعیین شده در زمان درخواست تخصیص از بانک مرکزی در موضع خود قابل بررسی و دفاع است اما به نظر نمی رسد دخلی در فروش ارز در بازار آزاد داشته باشد. به وکالت از آقای امید اسدیگی و نیز شرکت هفت تپه فروش هرگونه ارز در بازار آزاد را انکار و رد می نماید. (۴) - دادستانی در صفحه (۷) کیفرخواست سعی نموده که موضوع رشوه های ادعایی به آقای انصاری مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین را به عنوان دلیلی بر فساد در منابعی اعلام نماید که از آن محل اقساط اولیه خرید شرکت هفت تپه تأمین شده است. در حالی که موضوع «صدور حواله ها ارزی بیشتر از سقف تعیین شده بانک مرکزی» و نیز موضوع «تغییر ذی نفع اصلی حواله ها ارزی بدون مجوز بانک مرکزی» مربوط به مرحله چهارم یعنی صدور و اخذ حواله ها ارزی بوده است. در حالی که صرف نظر از آنکه موضوع پرداخت رشوه کذب بوده و در محل خود دفاع لازم از آن انجام می شود، ریال های واریزی به حساب شرکت دریای نور زئوس در فواصل ۱۳۹۴،۰۹،۰۲ (یعنی زمان اولین واریزی از سوی صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس) لغایت ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ (یعنی زمان دومین قسط پیش پرداخت خرید شرکت هفت تپه از سوی آقای امید اسدیگی) مربوط به مرحله دوم یعنی تأمین ریال برای واریز به حساب بانک عامل بوده است و هیچ ارتباطی به صدور حواله ها ارزی و یا فروش ارز های آن در بازار آزاد، ندارد. داستان دوم: (۱) - براساس اظهارات دادستانی در سطور (۱۴) لغایت (۱۸) از صفحه (۹) اشاره بر این دارد که حواله های ارزی دریافت شده از سوی شرکت دریای نور زئوس، از سوی صرافی بانک اقتصاد نوین به فروش رسیده و مبالغ ریالی آن به حساب امید اسدیگی واریز شده و ایشان نیز به حساب بانک اقتصاد نوین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت نموده است. در آن بخشی که این داستان مرتبط به آقای امید اسدیگی بوده تکذیب می گردد. دادستانی برای این موضوع دلیلی را ارائه ننموده است. (۲) - دادستانی در سطور (۱۵) لغایت (۱۸) از صفحه (۹) کیفرخواست بیان نموده است که حواله های ارزی فروخته شده از سوی صرافی بانک اقتصاد نوین توسط امید اسدیگی فقط جابجایی ریالی بوده است. عبارت مذکور در «... اقدام به جابجایی حواله های ارزی فروخته شده از طرف صرافی اقتصاد...» به صراحت دلالت بر آن دارد که فروش حواله های ارزی به هر نحوی که بوده و صرفنظر از اینکه قانونی بوده و یا خیر، توسط صرافی بانک اقتصاد نوین صورت گرفته است و نه امید اسدیگی. هشتم: عدم توجه به مبادلات ریالی بین شرکت دریای نور زئوس و صرافی بانک اقتصاد نوین دادستانی در سطر (۱۵) از صفحه (۶) کیفرخواست اشاره بر این دارد که «... کل مبلغ ثمن نقدی واریزی برای شرکت نیشکر هفت تپه از محل حساب امید اسدیگی در بانک اقتصاد نوین و از محل مبالغ نامشروع واریزی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین می باشد...» بوده است. در این قسمت دادستانی برای پنهان نمودن عدم وجود ارز و یا فروش آن در مرحله دوم از توصیفات خود (مرحله تأمین ریال) سعی نموده است با استفاده از واژگانی کلی، به ذکر «... از محل مبالغ نامشروع...» اکتفاء نماید. لکن لازم به ذکر است که شرکت دریای نور زئوس دارای مراودات و معاملات ریالی با صرافی بانک اقتصاد نوین بوده است. شرکت دریای نور زئوس کارگزار رسمی بانک اقتصاد نوین بوده که این موضوع در کیفرخواست از سوی دادستانی ذکر و مورد تأیید می باشد. با این مقدمه توضیحاتی ارائه می گردد: (۱) - مبادله فی مابین مبادله ای ارزی نبوده که قرار بر این باشد که آن ارز در بازار آزاد فروخته شود و یا موکل آن را مورد استفاده قرار دهد. (۲) - اگر به هر دلیلی در تحصیل ریال از سوی شرکت دریای نور زئوس و صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک اقتصاد نوین اختلافی حاصل شود و یا زد و بندی رخ داده باشد، این موضوع قابل انتساب به شرکت هفت تپه نخواهد بود. (۳) - دادستانی در کیفرخواست هیچ دلیلی را بر نامشروع بودن دریافت ریال های واریزی از بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس ارائه ننموده است. ملاحظه می فرمایند که با عنایت بر ترافیعی بودن رسیدگی در محکمه حاضر و اینکه بار اثبات دعوی بر عهده دادستانی در مقام مدعی است و اینکه اصل برائت حکومت مطلقه در حفظ حقوق شهروندان دارد، از اینرو فقط این موضوع یک ادعا می باشد. با این وجود دادستانی در کیفرخواست معترف به این موضوع است که واریز وجود از حساب صرافی بانک اقتصاد نوین در قالب تنخواه ریالی بوده و موضوع حواله ها ارزی منتفی بوده است. نهم: عدم توجه به فعالیت موکل در قالب کارگزاری رسمی در دریافت و یا پرداخت ریال: (۱) - در سطور (۲۵ - ۳۰) از صفحه (۶) کیفرخواست، چرایی نامشروع بودن پول های تحصیلی از سوی شرکت زئوس، ارتباط آن با آقای امید اسدیگی تبیین نگردیده است. در حالی که کیفرخواست به نحو دیگری، موضوع روابط شخصی آقای امید اسدیگی را به عنوان کارگزار رسمی با شرکت زئوس و روابط تجاری ایشان و زمان های آن نادیده گرفته است. در اینجا این دو موضوع را با هم خلط شده که اگر به هر دلیلی شرکت زئوس ارز دولتی را دریافت نموده، صرفنظر از اینکه آیا طبق مقررات گرفته و یا نه، و آیا فروخته و یا نه، به هر حال ریال از طریق صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب امید واریز گردیده و آقای امید اسدیگی هم ریال به حساب اولیه بر گردانده است و دخل و تصرفی هم نداشته و علت آن مشکلات پیش آمده در حوزه ارز بوده که نتوانسته تعهدات خود در قبال شرکت زئوس را انجام دهد. لکن در کیفرخواست باز هم صغری خواننده و کبری را مرعا نهاده شده است. (۲) - دادستانی در سطور (۱۳) الی (۱۴) از صفحه (۶)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست به مبلغ ۷۴۵ میلیارد تومان واریزی از سوی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریایی نور زئوس و نهایتاً حساب موکل اشاره نموده است و آن را دلیل بر ارتباط مالی و مشارکت در بزه های انتسابی دارد. در اینجا لازم توضیح است که هم صغری و هم کبری معیوب است. مسلم است که هم نتیجه مخدوش باشد. در اینجا نقش آقای امید اسدیگی در قالب حساب تراستی برای بانک نیست بلکه در قالب فعالیت های کارگزاری ارزی موضوع مجوز بانک اقتصاد نوین بوده است. ماجرا از این قرار بوده که شرکت زئوس متقاضی خرید ارز برای امور خصوصی خود بوده است. به آقای امید اسدیگی به عنوان کارگزار مراجعه و ایشان نیز قبول درخواست نموده و براساس نرخ های مصوب و کارمزدهای مربوطه توافق می شود. اما بعد از اینکه موضوع بدلیل مشکلات تأمین ارز به نتیجه نمی رسد، مبلغ واریزی عیناً به حساب شرکت زئوس اعاده می گردد. دادستانی در کیفرخواست و لا تقریبا الصلوه را خوانده و مابقی را مرعی گذاشته است. (۳) - آقای امید اسدیگی کارگزار رسمی بانک مرکزی و دارای حساب تراستی ریالی در بانک اقتصاد نوین بوده است. هیچ گونه وجهی از سوی بانک برای خودش دریافت ننموده، به استثناء آنچه به عنوان کارمزد با نرخ های مصوب بوده است. موارد مذکور در بندهای (۱-۶) لغایت (۵-۶) موضوع سطور (۳) الی (۱۲) از صفحه (۱۵) کیفرخواست تماماً در قالب حساب های تراستی موکل به عنوان کارگزار رسمی بانک مرکزی و بانک های عامل بوده است. (۴) - موکل به عنوان نمونه هیچ پولی از سوی شرکت های مذکور از جمله شرکت زئوس دریافت نداشته است. فقط پول های پرداختی تراستی از بانک و براساس دستور صرافی بانک به ایشان آنهم به ریال پرداخت شده که اسناد آن وجود دارد. مبادلات مالی آقای امید اسدیگی متفاوت با این موضوع است. صرافی اقتصاد نوین مبالغی را به ریال به حساب کارگزار واریز می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. هیچ ارز و یا دلاری وارد حساب تراستی موکل نشده است. آقای امید اسدیگی دخلی در فروش یا در نرخ گذاری و یا معادل سازی و یا حتی میزان پرداخت نداشته است. (۵) - اینها تماماً در پرونده های مالیاتی آقای امید اسدیگی و ترازنامه های مالی موجود در ادارات دارایی ثبت و قابل استعلام و ارجاع به کارشناسی است. مفاسد حساب های مربوطه و مالیات آن نیز پرداخت شده و تنها موکل حق کارگزاری را دریافت می نموده است. متأسفانه علی رغم اینکه تمام این موارد دارای روند معین و مشخص در حسابداری موکل می باشد و اسناد مثبت آن وجود دارد که ایضاً در نزد ضابط هم می باشد، دادستانی نه بررسی نموده و نه به کارشناس ذی صلاح ارجاع داده است!! نکته به عبارت دیگر دادستانی به شخصیت کارگزاری موکل توجهی ننموده است. این نکته که موکل ریال دریافت نموده و در فروش حواله های ارزی از سوی صرافی بانک اقتصاد نوین و یا حتی مشارکت شرکت دریای نور زئوس نقشی نداشته است. ضمن آنکه آن میزان ریالی نیز که به حساب موکل واریز شده است به حساب شرکت دریای نور زئوس و بانک اقتصاد نوین اعاده گردیده است. علی رغم آنکه دادستانی در سطور (۱۴-۱۸) از صفحه (۹) کیفرخواست به این موضوع اشاره نموده، لکن این جزئیات را مطرح ننموده و سعی نموده است که داستان را به گونه ای دیگر جلوه دهد. شایان ذکر است که کل معامله شرکت زئوس با بانک اقتصاد نوین حدود ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا بوده که براساس دادستان اظهار شده از سوی دادستانی در کیفرخواست، ارزشهای آن به حساب ذی نفع رفته و یا به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین واریز شده است. هیچکدام از این موارد به موکل ارتباطی ندارد. (۶) - انتساب وقایع و مراودات مالی شرکت زئوس و بانک اقتصاد نوین مذکور مذکور در سطور (۱۶) الی (۲۹) از صفحه (۵) و نیز سطر (۱) از صفحه (۶) کیفرخواست، بدون توجه به نقش موکل به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنوان کارگزار رسمی بانک و نیز روال مضبوط به عنوان حساب تراستی بیان گردیده است. بنابراین نتیجه ادعایی کیفرخواست، در انتساب به موکل شرکت کشت و صنعت هفت تپه نادرست و واهی به نظر می رسد. ب- عدم احراز رکن معنوی اول: بانک اقتصاد نوین به عنوان ذینفع اصلی صدور و فروش حواله های ارزی و نه شرکت هفت تپه: ۱- ذینفع اصلی صدور و فروش حواله های ارزی در شرکت دریای نور زئوس، صرافی بانک اقتصاد نوین بوده است. دادستانی در سطور (۲۱) و (۲۲) از صفحه (۹) کیفرخواست با اشاره به افتتاح و افزایش سقف تنخواه ریالی برای شرکت دریای نور زئوس، منشأ تأمین ریال برای صدور حواله های ارزی دریای نور زئوس را خود صرافی بانک اقتصاد نوین اعلام می نماید. ۲- در سطور (۱۷) و (۱۸) از صفحه (۹) کیفرخواست به صراحت اعلام نموده است که «... صرافی بانک اقتصاد نوین اقدام به فروش حواله های ارزی دولتی شرکت دریای نور زئوس می نمود ...» از اینرو ذینفع اصلی و دریافت کننده وجوهای ناشی از فروش حواله ها ارزی نه شرکت دریای نور زئوس بوده و نه آقای امید اسدیگی، بلکه صرافی بانک اقتصاد نوین بوده است. ۳- براساس سطور (۱۶) و (۱۷) از صفحه (۹) کیفرخواست، اعلام شده است که «... امید اسدیگی با صرافی بانک اقتصاد نوین قرارداد کارگزاری داشته است در قبال دریافت حق کمیسیون ۷ الی ۷,۵ درصد اقدام به جابجایی حواله های ارزی فروخته شده از طرف صرافی اقتصاد نموده است...». لازم به ذکر است که منحصراً ریال به حساب آقای امید اسدیگی واریز شده است و این ریال ها نیز به حساب بانک اقتصاد نوین و یا حساب های اعلامی از سوی این صرافی بانک اقتصاد نوین کارگزاری شده است. اشاره دادستانی به مبلغ ۲ هزار و ۴۰۰ میلیارد تومان مذکور در سطر (۲۳) از صفحه (۹) کیفرخواست، مربوط به گردش حساب های کارگزاری امید اسدیگی و شرکت دریای نور زئوس بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و ربطی به فقرات حواله های ارزی موصوف نداشته است. دوم: صرافی بانک اقتصاد نوین فروشنده واقعی و ذینفع اصلی حواله های ارزی هرچند که موضوع نقش موکل آقای امید اسدیگی و نیز شرکت هفت تپه در فرایند فروش که مورد ادعای دادستانی در کیفرخواست بوده مورد تأیید نمی باشد، لکن با استناد به کیفرخواست انتساب فروش حواله ها ارزی به موکل را رد می نماید. دادستانی در سطور (۲۱) و (۲۲) از صفحه (۹) کیفرخواست اشاره نموده که «... صرافی بانک اقتصاد نوین ... حواله های ارزی دولتی به نام شرکت دریای نور زئوس را دریافت کرده است...» دادستانی در سطور (۱۶) و (۱۷) از صفحه (۹) کیفرخواست ذکر نموده است «... صرافی بانک اقتصاد نوین اقدام به فروش حواله های ارزی دولتی شرکت دریای نور زئوس را نمود...» ملاحظه می فرمایند که به استناد ادعای دادستانی این صرافی بانک اقتصاد نوین بوده که حواله ها ارزی را فروخته است و نه شرکت هفت تپه و یا امید اسدیگی. (۳-۳) - شرکت هفت تپه ابزاری برای تحصیل ارزهای دولتی برخلاف قانون: الف) - ایرادات متعدد موید عدم احراز عنصر معنوی نخست: عدم قصد موکل تحصیل ارز برای تحصیل فساد دادستانی محترم در سطر دوم از صفحه اول در کیفرخواست موضوع شبکه فساد اقتصادی در شرکت نیشکر هفت تپه را مطرح نموده است. در حالی که در کیفرخواست، بیش از ۹۰ درصد موضوعات و اتهامات انتسابی به موضوعاتی اختصاص یافته است که نه در ماهیت و نه در شکل هیچ ارتباطی به شرکت هفت تپه نداشته و ندارد. ابهام در مبلغ و نحوه استفاده از شرکت نیشکر هفت تپه به عنوان ابزار برای اخذ تسهیلات ارزی و یا استفاده از عواید ناشی از فروش ارزهای دولتی، برای خرید شرکت نیشکر هفت تپه یکی دیگر از ایراداتی است که مورد توجه می باشد. در سطر (۲۱) از صفحه (۱)، ادعا بر این است که متهمین عواید ناشی از فروش ارزهای دریافتی را «... در کسب و کارهای کاذب و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرمولد...» استفاده نموده اند. در سطور (۳۱) و (۳۲) از همان صفحه نیز، اشاره شده است که متهمین «... از محل همین درآمدهای سرشار نامشروع حاصل از خرید و فروش ارزهای دولتی، کارخانه دولتی نیشکر هفت تپه را از سازمان خصوصی سازی خریداری می نمایند...». در سطور (۱۰-۱۴) از صفحه (۲) ادعا بر آن است که وی «... بیش از یک میلیارد و پانصد میلیون دلار آمریکا ارز به نرخ دولتی را از بانک های کشور...» را اخذ نموده و «... مبالغ کلانی تسهیلات...» که «... در اغلب موارد تسهیلات و ارزهای دریافتی را به هیچ وجه در محل مصوب خود به مصرف نرسانده و کالا و خطوط تولید و مواد اولیه را وارد کشور نکرده ...» است، توصیف می نماید؛ لکن: نخست: دادستانی مشخص نموده که موکل به چه دلیلی و یا براساس چه جزئیاتی، این موضوع را تحصیل نموده است. دوم: در کیفرخواست دلیلی بر نامشروع بودن تحصیل مال از سوی موکل ارائه نگردیده است. مضاف بر آن، آقای امید اسدیگی با دارا بودن ۲۵ فقره کسب و کارهای مولد و تولیدی که بیش از ۱۱ هزار کارگر در آن ها مشغول بوده و بخشی از نیازمندی های داخل کشور را بر آورده می نماید، چگونه مشمول تعریف کسب و کارهای غیرمولد و کاذب شده است؟! سوم: در سطور (۲۱-۲۹) از صفحه اول کیفرخواست، شرح اقدامات را متفاوت از آنچه که در سطور (۳۱) و (۳۲) صفحه اول و سطور (۱-۸) از صفحه دوم و بویژه سطور (۳-۵) بیان نموده است. چهارم: در سطور (۲) و (۳) از صفحه (۲) ذکر «... در مجموع طبق مستندات و مدارک موجود در پرونده بیش از یک میلیارد و پانصد میلیون دلار آمریکا ارز به نرخ دولتی را از بانک های کشور دریافت ...» نموده است. این در حالی است که با استعلام از بانک مرکزی مشخص می گردد که این بانک و سایر بانک های عامل به هیچ عنوان این مبلغ را به عنوان ارز دولتی به آقای امید اسدیگی و یا شرکت نیشکر هفت تپه از تاریخ قبول مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایشان، پرداخت نموده اند. آن دسته نیز که در پرونده به شرکت هفت تپه منتسب شده، برای واردات دستگاه ها و ماشین آلات و نیز مواد اولیه بوده که این شرکت ناگزیر به مراجعه به بانک ها بوده است؛ چرا که در صورت مراجعه به بازار آزاد مشمول مقررات مربوط به قاچاق می شده است. روال مراجعه نیز بدین منوال بوده که شرکت نیشکر هفت تپه، تمام وجه ارز را به ریال به حساب بانک عامل واریز می نموده و تضمین قانونی به میزان مابه التفاوت قیمت ارز آزاد و نرخ رسمی بانک مرکزی در روز واریز جهت ایفای تعهدات ارزی براساس مقررات بانک مرکزی (۱۵ درصد در بروات اسنادی و ۳۵ درصد در حواله ها ارزی) و به صورت نقد در بانک مزبور سپرده است. در آخر هم در مهلت های قانونی رفع تعهد شده است. از این رو داستان با آنچه در کیفرخواست تعریف شده، متفاوت است. پنجم- شرکت نیشکر هفت تپه به دلیل بدهی های قبلی، امکان گرفتن هیچگونه تسهیلاتی از نظام بانکی نداشته و از اینرو تاکنون، از تسهیلات ریالی و یا ارزی استفاده ننموده اند. دوم: عدم واردات بخش های از چرخه تولید شکر (چرخه تغلیظ) درست نیست دلیل اول پیشتر تصویر ثبت سفارش شماره ۱۱۹۱۱۳۵۴ که با تقاضای شرکت کشت و صنعت هفت تپه به مبلغ ۵۰ میلیون یورو در تاریخ ۲۰۱۸،۰۱،۰۱ ثبت گردیده و تا تاریخ ۲۰۲۰،۰۱،۰۱ دارای اعتبار بوده تقدیم گردیده است. پس از تکمیل تشریفات این چرخه که قسمت مهمی از چرخه ۱۸ هزار تنی محسوب می شده است، وارد کشور و از گمرک ترخیص و در حال نصب و راه اندازی می باشد. توجه آن مقام محترم قضایی را به شرح مندرج در بند ۳۱ اظهارنامه گمرکی جلب می نماید که موید اظهار موکل می باشد. دلیل دوم تصویر گواهی صادره از سوی اطاق بازرگانی دولت چین که به تأیید سرکنسولگری جمهوری اسلامی ایران در پکن رسیده تقدیم حضور نیز گردیده است. اهمیت ارائه این سند از آن باب است که اصالت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و کیفیت ماشین آلات مربوطه و نیز ارتباط آن به چرخه تولید واردات شکر را نشان می دهد. ضمن آنکه ارزش کالاها به مبلغ ۵۰ میلیون یورو مورد تأیید آن مرجع قرار گرفته است، اسناد مزبور حکایت از آن دارد که برخلاف ادعای سازمان بازرسی کل کشور که در پرونده مضبوط است این دسته از ماشین آلات مستعمل نمی باشد. کالاهای مزبور در تاریخ ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ وارد گمرک ایران شده و حدود ۲۰۰ کانتینر و بیش از ۱۵۴۰ تن بوده است. دلیل سوم به تصویر نامه شماره ۶۰،۱۳۲۱۷۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ مدیرکل دفتر ماشین سازی و تجهیزات وزارت صمت تقدیم حضور می گردد. براساس این نامه وزارت مربوطه اعلام می دارد که: «... با عنایت به بازدید به عمل آمده توسط کارشناس این دفتر از تجهیزات موجود در گمرک غرب مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۸... و همچنین بازدید به عمل آمده از مابقی تجهیزات ترخیص شده از گمرک که هم اکنون در محل کارخانه مستقر می باشند، نظر کارشناس این دفتر بدین شرح است که برخی از تجهیزات موجود در گمرک نو بوده و بخشی ظاهراً بازسازی شده و قسمتی هم مدتی بلا استفاده بوده، اما مستعمل نمی باشد. و با عنایت به نو بودن دیگر تجهیزات ترخیص شده مجموعاً کل تجهیزات تولید را قابل ترخیص تشخیص داده و ترخیص تجهیزات بلامانع می دانیم...» این نامه شماره ۶۰،۱۳۲۱۷۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ مدیرکل دفتر ماشین سازی و تجهیزات وزارت صمت با عنوان مدیرکل گمرک غرب تهران با عنوان بازدید از تجهیزات تغلیظ کنسائتره چغندر قند نیشکر در بازگشت به استعلام شماره ۹۸،۶۰۸۱۹۸ و پیرو نامه شماره ۶۰،۱۲۱۹۰۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۳۱ صادر گردیده است. سوم: «دروغ بزرگ»، رمز احراز عنصر معنوی از سوی دادستانی در کیفرخواست فرض بر این قرار داده شده است که واردات چرخه تولید شکر (چرخه تغلیظ) توسط شرکت هفت تپه دروغ بوده و همین به عنوان دلیلی برای احراز عنصر معنوی قلمداد شده است. (۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ادعای تخلف در گرانمایی چرخه تولید و ادعای دروغ بودن قرارداد خط تولید ۶۳۲ میلیون دلاری در این بخش دادستانی به شش موضوع اشاره نموده است. با توجه به اصل ضرورت و تقارن در دفاع، هر شش مورد در ذیل براساس اهمیت بیان و بر مبنای آن دفاعیات موکل ارائه می گردد: مستند اول: دادستانی و نتیجه گیری مخدوش درخصوص قرارداد ۱۴ میلیون دلاری اولین و مهمترین مستند دادستانی به موضوع یافتن قرارداد ۱۴ میلیون یوروی چرخه تولید شکر اشاره دارد. دادستانی در سطور (۴) لغایت (۸) از صفحه (۱۲) از کیفرخواست ابراز نموده است: «... در بررسی اسناد صورت گرفته از دفتر شرکت معتمد پارسه یک نسخه قرارداد فی مابین شرکت معتمد پارسه و شرکت LEDAFINANCESL منضم به پیش فاکتور و پروفرمای صادره جهت واردات خط تولید شکر با ارزش ۱۴ میلیون یورو مشاهده شده است که با توجه به یک فقره حواله ارزی بانک کشاورزی به میزان ۱,۴۰۰,۰۰۰ یورو به شرکت مذکور محرز و مشخص شده است. قرارداد خط تولید شکر با شرکت LEDA آن هم از ۱۴ میلیون یورو منعقد شده است و قرارداد خط تولید شکر به ارزش ۶۳۲ میلیون دلاری تنها یک دروغ بزرگ است...» همانگونه که ملاحظه می فرمایند دادستانی با استفاده از فقط (۷۹) کلمه، نتیجه گیری نموده که قرارداد خط تولید نیشکر به ارزش ۶۳۲ میلیون دلار آمریکا دروغ بوده است. اما متأسفانه در اینجا همانند رویه رایج خود در کیفرخواست، صغری را خوانده و نتیجه غلط ارائه است. همانگونه که دادستانی اشاره نموده، قراردادی ۱۴ میلیون دلاری واقعی است، اما موضوع این قرارداد مربوط به واردات فقط قطعات یدکی چرخه تولید شکر بوده است و نه چرخه کامل آن! متأسفانه دادستانی به موضوع قرارداد حاضر اشاره ای ننموده است. از محضر دادگاه استدعا می شود موضوع قرارداد ۱۴ میلیون دلاری فی مابین شرکت معتمد پارسه و شرکت LEDA در جلسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادگاه قرائت شود تا واهی بودن ادعای دادستانی هویدا گردد. این بخش از چرخه که منحصرأ به موضوع تأمین قطعات یدکی مربوط می شده است، به صورت جداگانه ثبت سفارش شده است. برای آن درخواست ال سی سایت شده و از سوی بانک ذی ربط صادر شده است. به هر حال بدلیل مشکلاتی که در پرونده حاضر برای آقای کحال زاده مدیر عامل شرکت معتمد پارسه در مرحله بازپرسی ایجاد شد و ایشان در وضعیت بازداشت قرار گرفته اند، با انقضای مدت ال سی صادره برای آن قرارداد از سوی بانک باطل گردید و دیگر امکان وارد نمودن آن به کشور میسر نگردیده است. در گزارش سازمان بازرسی کل کشور که به اشتباه از سوی نماینده محترم دادستان به عنوان نظر قاطع و متقن کارشناسی، یاد می شود و وجود آن را مکفی می داند، به این موضوع اشاره ای ننموده و دادستانی نیز در این زمینه تحقیق کافی را انجام نداده است. نکته قابل توجه در این قسمت آن است که ال سی قابل خرید و فروش نیست و اساساً با افتتاح ال سی ارزی از سوی متقاضی دریافت نمی شود. در این خصوص درخواست استعلام از بانک کشاورزی و مطالبه پرونده اعتباری آن را دارد. مستند دوم: دادستانی و موضوع نمونه چرخه وارداتی از سوی بنیاد برکت مستند دیگری که از سوی دادستانی در کیفرخواست ارائه گردیده است که دروغین بودن چرخه ۶۳۲ میلیون دلاری را اثبات نماید، در سطور (۹) لغایت (۱۲) از صفحه (۱۲) کیفرخواست درج گردیده است. در این باب نیز دادستانی با بی دقتی و برای اثبات هر آنچه که ناقض اصل بی طرفی وی در تحقیقات مقدماتی است، موضوعات را مطرح نموده است. توجه مقام محترم قضایی را به این موضوع جلب می نماید که پروفرم با حواله ارزی و یا تخصیص متفاوت می باشد. در ادامه می افزاید: نخست: براساس اظهار دادستانی در سطر (۱۰) از صفحه (۱۲) کیفرخواست، چرخه وارداتی بنیاد برکت، با ظرفیت ۱۰ هزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تن می باشد. این در حالی است که خط تولید موضوع پرونده حاضر ۱۸ هزار تن می باشد. دوم: منابع تأمین کننده واردات چرخه بنیاد برکت از منابع صندوق توسعه ملی بوده و دارای فاپت های اساسی با چرخه موضوع پرونده حاضر دارد. سوم: بخشی از چرخه وارداتی بنیاد برکت در ایران ساخته و نصب می شود، در حالی که چرخه موضوع پرونده حاضر تماماً در ایتالیا تولید و فقط در ایران نصب می گردد. چهارم: چرخه وارداتی بنیاد برکت مانند چرخه موضوع پرونده حاضر هنوز وارد کشور نشده و نصب نگردیده است. از اینرو نمی توان معیاری دقیق برای تطبیق و حتی قضاوت در خصوص موکل و سایرین تلقی گردد. پنجم: چرخه تولید شکر وارداتی از سوی شرکت معتمد پارسه شاید هم نصب، هم راه اندازی و حتی حمل از مبدأ تا مقصد بوده است. مستند سوم: نقل قول ناقص از متهم و یا شاهد فاقد وجاهت قانونی نخست: دادستانی در سطور (۱۹) لغایت (۳۲) صفحه (۱۱) کیفرخواست به اظهارات امید اسدیگی، آقای احسان اسدیگی، امیرحسین اسدیگی، آقای مجتبی کحال زاده و خانم طاهره فردوسی اشاره نموده است. دادستانی در این بخش در مقام تلقین این موضوع است که با توجه به اظهارات افراد مختلف در خصوص قیمت و فروشنده چرخه تولید شکر، واردات این چرخه را «... دروغ بزرگ...» بنامد. در حالی که این استدلال با ایراداتی همراه است. در صورتی که دادگاه محترم از اداره گمرک و یا وزارت صمت در خصوص مشخصات و بخش های مختلف این چرخه ۱۸ هزار تنی استعلام نماید مشخص خواهد شد که در پروفرم های مختلفی درخواست ثبت سفارش آن شده و هر بخش دارای مشخصات و قیمت های مختلفی می باشد. لکن دادستانی هر چند که در فحوای عبارات مندرج در کیفرخواست به این موضوع اشاره داشته، اما در نتیجه گیری آن را لحاظ ننموده است. بیان اظهارات مختلف از افرادی به غیر از شرکت معتمد پارسه که مسؤولیت اصلی و مستقیم در وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمودن کالا داشته قابل پذیرش نیست. همان طوری که دادستانی در این قسمت اشاره نموده است قراردادی «... سه جانبه بین شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت دنیای معتمد پارسه و شرکت مشاور به نام TRESEUSFZE...» به این سازمان ارائه شده است. از اینرو شرکت معتمد پارسه به عنوان شخصی که مسئولیت خرید و وارد نمودن این چرخه را بر عهده داشته، می تواند اظهارنظر دقیق در این زمینه را ارائه نماید. صرفنظر از اینکه گزارش سازمان بازرسی در مقام ارائه گردش کار اقدامات این سازمان و یا در مقام تحلیل و نتیجه گیری بوده (که استدعای آن را دارد که موضوع از سوی دادگاه محترم مورد مذاقه قرار گیرد) اظهارات سایرین نمی تواند دلیلی متقن در مقام اثبات امر و انتساب اتهام به موکل تلقی گردد. دوم: مستند دیگر دادستانی در انتساب «... دروغ بزرگ...» به اقدامات موکل، در سطور (۱۹) لغایت (۳۲) از صفحه (۱۱) کیفرخواست، اشاره به فروشندگان متعدد از سوی موکل دارد. موضوع شرکت معاملات با شرکت SUCDEN خرید شکر بوده و ربطی به چرخه تولید شکر نداشته است. شرکت MORSNCO که از سوی آقای امید اسدیگی بر اساس ادعای دادستانی به عنوان فروشنده کالا اعلام گردیده است. سوم: مستند دیگر در انتساب «... دروغ بزرگ...» به اقدامات موکل، یافت شدن دو طرح توجیهی در محل شرکت معتمد پارسه بوده است. دادستانی در سطور (۱) لغایت (۵) صفحه (۱۲) کیفرخواست اشاره نموده است که: «... حقیقت این است طبق بازرسی های صورت گرفته از محل شرکت معتمد پارسه و دفتر گروه تجاری آریاک و اسناد به دست آمده از این دو شرکت در خصوص طرح توجیهی خط تولید شکر با ظرفیت ۱۵ هزار تن و خط تولید دیگری با ظرفیت ۲۵ هزار تن که ارزش خرید ماشین آلات و مونتاژ و حمل و نصب آن به میزان ۵۳ میلیون یورو و دیگری ۶۵ میلیون یورو بوده است که با رقم های اعلامی از سوی متهمین امید اسدیگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و عوامل وی بسیار تفاوت می نماید...» لکن متأسفانه دادستانی مجدداً در تحلیل دچار اشتباه شده است. ایشان مدعی آن است که قیمت های این دو، با قیمت های اعلامی از سوی شرکت معتمد پارسه و موکل متفاوت بوده است. دلیل آن واضح است، چرا که: الف) - طرح توجیهی اول با ظرفیت «... ۱۵ هزار تن...» و دومی با ظرفیت «... ۲۵ هزار تن...» می باشد. این در حالی است که چرخه تولید شکر منتسب به موکل براساس اظهارات دادستانی در کیفرخواست، «۱۸ هزار تن» بوده است. ب) - تفاوت در ظرفیت، کیفیت، مشخصات فنی و حتی نصب و راه اندازی، مدت زمان اجرای پروژه، شمولیت قطعات یدکی و همچنین خدمات پس از فروش، ارز موضوع معامله، نحوه پرداخت، به همراه ده ها آیتم و مشخصه که در قیمت تأثیرگذار می باشد، موجب تفاوت در قیمت خواهد شد. متأسفانه دادستانی فقط به تفاوت قیمت بسنده نموده و آن را ملاکی بر دروغ بودن و انتساب بزه به موکل و نیز شرکت معتمد پارسه دانسته است. چهارم: مستند دیگر در انتساب «... دروغ بزرگ...» به اقدامات موکل، استناد به اظهارات آقای کحال زاده می باشد. دادستانی در سطور (۱۵) و (۱۶) از صفحه (۱۶) کیفرخواست اظهار نموده است که «... متهم مجتبی کحال زاده در خصوص قرارداد خرید خط تولید شکر از چغندر از شرکت های خارجی ...» اظهار داشته است. متأسفانه دادستانی مجدداً با خلط موضوعات، واقعیت را به گونه ای دیگر بیان نموده است. دادستانی در سطور (۱۷) لغایت (۲۰) از صفحه (۱۶) کیفرخواست با استناد به صفحه (۳۸۹) جلد سوم پرونده، اظهارات آقای کحال زاده را بیان و آن را دلیلی بر تناقض در قیمت ها و نیز مستهلک بودن بیان می نماید. آقای مجتبی کحال زاده ابراز نموده است: «از شرکت LEDA ایتالیا ۱۴ میلیون یورو، از یک شرکت آلمانی حدود ۱۷ میلیون یورو از آقای افراشته حدود ۶ میلیون یورو» دادستانی بهتر می بود کمی به نوشته های قبلی خود در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست دقت می نمود. ایشان در سطور (۸) لغایت (۱۰) از صفحه (۱۲) کیفرخواست موضوع قرارداد ۱۴ میلیون یوروی را اشاره نموده است. این قرارداد، قرارداد خرید قطعات یدکی بوده است. با این وصف قرینه صحبت های آقای کحال زاده مربوط به بخش های مختلف چرخه بوده است و نه تمام آن. متأسفانه در زمان بازجویی و اخذ اظهارات ایشان، دادستانی به صورت غیر حرفه ای به مباحث پرداخت و سعی نموده است که متعاقباً با خلط موضوعات آن گونه که خود خواسته موضوع را به نمایش بگذارد. پنجم: مستند دیگر در انتساب «... دروغ بزرگ ...» به اقدامات موکل، استناد به اظهارات خانم طاهر فردوسی است. در سطور (۳۱) و (۳۲) از صفحه (۱۲) کیفرخواست دادستانی اظهار نموده که «... قرارداد خط تولید شکر با شرکت ایتالیایی LEDA بوده است که من این قرارداد را ندیده ام لکن ارزش این خط تولید به اینجانب ۳۶۰ میلیون یورو اعلام شده است...» ایشان دادستانی از اظهارات خانم طاهره فردوسی به عنوان شهادت استفاده نموده است. اظهارات بیان شده است که وی نمی تواند موجب انتساب ادعای دادستانی در این قسمت به موکل محسوب شود. ایشان به صراحت اعلام نموده است که «... ارزش این خط تولید به اینجانب ۳۶۰ میلیون یورو اعلام شده است...» این اظهارات شهادت محسوب نمی شود، بلکه شهادت در شهادت و یا شهادت فرعی موضوع مواد (۲۲۹) لغایت (۲۴۷) قانون آیین دادرسی مدنی است. بنابراین اظهارات ایشان با وصف مأخوذه نمی تواند در باب تفاوت در قیمت مورد استناد دادستانی به عنوان دلیل قانونی قرار گیرد. ششم: مستندی در رد ادعای دادستانی تحت عنوان انتساب «... دروغ بزرگ ...» تقدیم نامه شماره ۶۰،۱۳۲۱۷۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ مدیرکل دفتر ماشین سازی و تجهیزات وزارت صمت تقدیم حضور می گردد. براساس این نامه وزارت مربوطه اعلام می دارد که: «... با عنایت به بازدید به عمل آمده توسط کارشناس این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دفتر از تجهیزات موجود در گمرک غرب مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۸... و همچنین بازدید به عمل آمده از مابقی تجهیزات ترخیص شده از گمرک که هم اکنون در محل کارخانه مستقر می باشند، نظر کارشناس این دفتر بدین شرح است که برخی از تجهیزات موجود در گمرک نو بوده و بخشی ظاهراً بازسازی شده و قسمتی هم مدتی بلا استفاده بوده، اما مستعمل نمی باشد. و با عنایت به نو بودن دیگر تجهیزات ترخیص شده مجموعاً کل تجهیزات تولید را قابل ترخیص تخصیص داده و ترخیص تجهیزات بلامانع می دانیم...» این نامه با عنوان مدیرکل گمرک غرب تهران با عنوان بازدید از تجهیزات تغلیط کنسانتره چغندر قند در بازگشت به استعلام شماره ۹۸،۶۰۸۱۹۸ و پیرو نامه شماره ۶۰،۱۲۱۹۰۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۳۱ صادر گردیده است. با این وصف عالیجنابان استحضار دارند که سند ابرازی دلیل پرواضحی است که اراده شرکت هفت تپه و شریک تجاری وی شرکت معتمد پارسه دروغ نبوده، بلکه اراده واقعی آن ها در این بوده است. هفتم: مستندی در رد ادعای دادستانی تحت عنوان انتساب «... دروغ بزرگ...»، تصویر ثبت سفارش شماره ۱۱۹۱۱۳۵۴ که با تقاضای شرکت کشت و صنعت هفت تپه به مبلغ ۵۰ میلیون یورو در تاریخ ۲۰۱۸،۰۱،۰۱ ثبت گردیده و تا تاریخ ۲۰۲۰،۰۱،۰۱ دارای اعتبار بوده تقدیم می گردد. شایان ذکر است که پس از تکمیل تشریفات این چرخه که قسمت مهمی از چرخه ۱۸ هزار تنی محسوب می شده، وارد کشور شده است و از گمرک ترخیص و در حال نصب و راه اندازی می باشد. توجه آن مقام محترم قضایی را به شرح مندرج در بند ۳۱ اظهارنامه گمرکی جلب می نماید که موید اظهار موکل می باشد. در ضمن تصویر گواهی صادره از سوی اطاق بازرگانی دولت چین که به تأیید سرکنسولگری جمهوری اسلامی ایران در پکن رسیده تقدیم حضور گردیده است. اهمیت ارائه این سند از آن باب است که اصالت و کیفیت ماشین آلات مربوطه و نیز ارتباط آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به چرخه تولید واردات شکر را نشان می دهد. مستند چهارم: ادعای عدم ارائه اصل قرارداد به سازمان بازرسی کل کشور مستند دیگر در انتساب «... دروغ بزرگ ...» به اقدامات موکل از سوی دادستانی، مربوط به ادعای خودداری موکل از ارائه اصل قرارداد درخواستی از سوی سازمان بازرسی کل کشور از ایشان می باشد. دادستانی در سطور (۲۱) لغایت (۲۳) از صفحه (۱۱) کیفرخواست به این موضوع اشاره نموده است. ریاست محترم دادگاه مستحضرند که صرف عدم ارائه و یا خودداری از ارائه سندی از سوی فردی نمی تواند الزاماً به معنای انتساب اتهام و یا موضوعی به ایشان باشد. هر چند که در قانون و نیز قواعد فقهی سکوت نشان از رضا و عدم رضا بر امور گردیده است، مضاف بر آن سکوت از حقوق متهم در دادگاه و جریان تحقیقات مقدماتی است. اصل نوری برائت نیز به همین امر صحنه می گذارد. اگر دادستانی را در مقام مدعی العموم بدانیم، اصل بر لزوم ارائه اسناد و دلایل از سوی ایشان است و متهم الزامی ندارد که دلیلی بر بی گناهی خویش ارائه کند. قطع نظر از تمام موارد، عدم ارائه سند و یا مدارک درخواستی در سازمان بازرسی کل کشور در مقام حضور در بازپرسی و یا محکمه نبوده است. در هیچ زمانی، بازپرس محترم هم این درخواست را از موکل نموده است. مستند پنجم: قرارداد ادعای ثبت سفارش ۶۰۰ میلیون دلاری و وارونه جلوه دادن موضوع آقای کحال زاده در مورد چرخه چغندر قند از بانک کشاورزی ۲۳۱ میلیون دلار آمریکا ارز دریافت می نماید. ادعای دادستانی بر این است که وی ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا ثبت سفارش کرده و نماینده محترم دادستان نیز در مقاطع مختلف به این موضوع اشاره نموده است. (۱) - ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا ثبت سفارش، دال بر گرفتن ارز نیست. (۲) - سوال: به چه دلیلی شرکت معتمد پارسه دو برابر ارزش کالا ثبت سفارش نموده است. دلیل آن انقضای ثبت سفارش در دوره های سه ماهه است و چون وارد نمودن کالاها با مشکل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مواجهه بوده و در صورت انقضای آن نوبت تخصیص ارز با تأخیر مواجه می شده است. (۳) - این ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا در یک فقره نبوده است، بلکه در چندین فقره بوده است. چرا دادستانی از ذکر این موضوع مهم خودداری نموده و یا تحقیق کافی انجام نداده است؟ (۴) - ثبت سفارش دال بر گرفتن ارز نیست! دال بر خرید و فروش ارز هم نیست! ثبت سفارش فقط ثبت سفارش است!!! ثبت سفارش مرحله نخستین بوده و ممکن است به هر دلیل، اعم از مشکلات اجرایی، موانع یا شرایط یا مقررات بانکی، از سوی بانک های عامل محقق نشود. برای همین موضوع است که بانک مرکزی برای تحقق آن زمان و موعد سه ماهه قرار داده است. در این زمینه در مورد روند و یا در موضوع مانحن فیه درخواست استعلام از وزارت صمت و یا بانک مرکزی را دارم. (۵) - در بند ۳۵ از کیفرخواست در آنجایی که مبالغ اتهامی آقای کحال زاده مبلغ جمعاً ۲۳۱ میلیون دلار آمریکا در مورد چغندر قند ذکر شده است، نماینده محترم دادستان مرتباً از ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا نام می برد؟ (۲) - ادعای مستهلک بودن چرخه تولید شکر دلیلی بر قصد واقعی مستند اول: دادستانی در استناد به عدم علم متهم به عنوان دلیل بر مستعمل بودن در ادعای «... خط تولید قدیمی و مستعمل از رده خارج... به عنوان ضایعاتی...»، اظهارات آقای مجتبی کحال زاده بوده است. دادستانی در سطور (۲۰) لغایت (۲۴) از صفحه (۱۶) کیفرخواست، به اظهارات آقای مجتبی کحال زاده اشاره نموده و پس از ذکر آن، چنین نتیجه گیری می نماید که «... این نشان می دهد امید اسدیگی و عوامل وی یک خط تولید قدیمی و مستعمل از رده خارج که کشورهای اروپایی به عنوان ضایعاتی می فروشند را به عنوان یک خط تولید نو و سالم ارزش گذاری کرده اند». اما این سوال جدی بی پاسخ مانده که کدام بخش از اظهارات آقای کحال زاده، دادستانی را به این نتیجه مهم واقف نموده است. آقای مجتبی کحال زاده اشعار داشته است که:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«... قیمت این دستگاه ارزش حدود ۲۰۰ تا ۳۰۰ میلیون با نصبش می باشد، ولی ما خودمان هم دقیق نمی دانیم ۲۰۰۴ - ۲۰۰۷ است...» نکته اول: سوالی که در اینجا مطرح می شود این است که صرف اینکه ایشان ابراز نموده که دقیق نمی دانم برای سال ۲۰۰۴ - ۲۰۰۷ است، چنین نتیجه ای ایجاد خواهد شد. آقای مجتبی کحال زاده به صراحت بیان نموده است که دقیقاً نمی دانم. از این عبارت نمی توان به اتقان رسید که حتی آقای مجتبی کحال زاده هم از قدمت آن مطلع باشد، چه برسد به دادستانی و چه برسد به آنکه به عنوان دلیلی قانونی مبنای صدور حکم از سوی آن دادگاه محترم باشد. نکته دوم: سال دیگری که در اینجا مطرح می شود مربوط است به عبارت دادستانی در همین بخش. ایشان در کیفرخواست اظهار نموده است که «... به عنوان یک خط تولید نو و سالم ارزش گذاری کرده ...» دادستانی برای اینکه به این نتیجه نایل آید، به اظهارات مبهم و ناقص آقای کحال زاده اکتفاء نموده و تحلیل خود را به جای مستند مورد استفاده قرار داده است. به دیگر سخن دادستانی برای مبری ساختن خویش از تحقیقات جانبدارانه و رعایت بی طرفی در امر تحقیقات بایستی از وزارت صمت در این خصوص استعلام می نموده است. بررسی اسناد و پروفرم های مثبت در سامانه وزارت صمت به خوبی می تواند این موضوع را مشخص نماید که چه چرخه ای و با چه مشخصاتی درخواست شده است. متأسفانه این اقدام صورت پذیرفته است؟! مستند دوم: نقصان در استناد به نظر خبره و یا نظر کارشناسی وزارت صمت در خصوص سن فنی شایسته می بود دادستانی در مقام بی طرفی در تکمیل تحقیقات مقدماتی و نیز انجام تکلیف قانونی خود در بررسی همه جانبه امورات و وقایع مطرح در پرونده، اگر موضوع «قدمت و مستعمل بودن چرخه تولید» برای ایشان از آنچنان اهمیت فراوانی در انتساب اتهام به متهم برخوردار بود، یا بایستی امر را در این زمینه به کارشناس و خبره فنی در حوزه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخصصی ماشین آلات ارجاع می نمود و یا از نظر تخصصی کارشناسان وزارت صمت و یا گمرک در قالب استعلامات تخصصی بهره مند می شده است. این دسته از ماشین آلات که تسمیه آن به ۱۸ هزار تنی یعنی ده ها کانتینر، دارای اوصاف خاص و متفاوتی بوده و سن فنی آن بیش از ۳۰ سال است. ضمن آنکه در صورتی که برخی از قطعات یا ماشین آلات دسته دوم بوده، آنچه که مهم است امکان اورهال نمودن آن بوده و دارای آنچنان جزئیات فنی است که براحتی نمی توان با استفاده از واژگانی کلی آن را نو و یا مستعمل دانست و اگر آن را کهنه قلمداد نمود فاقد ارزش تلقی و در زمره کالاهای ضایعاتی قرار داد. نکته مهمی که در اینجا باید به آن اشاره نمود آن است که با چه مهارتی دادستانی توانسته است کالایی که هنوز وارد کشور نشده است و به اتهام عدم ورود آن موکل و سایرین را به محاکمه جلب نموده، مستعمل و ضایعاتی تعریف نموده است. آیا در این زمینه کارشناسی صورت پذیرفته است؟ آیا دادستانی کارشناس و خبرگانی به کشورهای تولید کننده برای بازدید و ارزیابی فرستاده است؟! متأسفانه دادستانی بدون توجه به این موضوع، هیچ یک از موارد مزبور در پاراگراف نخست این لایحه را انجام نداده، اما این موضوع را به عنوان یکی از عناصر اساسی در انتساب اتهام به موکل، قرار داده است. صرفنظر از آنکه این کوتاهی حکایت از بی توجهی دادستانی به حقوق متهمین و نیز تکلیف قانونی خویش در نیل به حقیقت و عدالت دارد، موید ترجیح «روش های استنتاجی و تحلیلی» بر «تلاش در جهت کشف حقیقت»، در پرونده ما نحن فیه دارد. در صورتی که از نظر آن دادگاه محترم، این موضوع از اهمیت بنیادین در انتساب اتهام به موکل برخوردار است، استدعا دارد مراتب جهت تطبیق با اسناد ارائه شده در سامانه وزارت صمت در زمان ثبت سفارش، به کارشناس ذی ربط ارجاع و یا از مبادی ذی ربط استعلام لازم صورت پذیرد. (ب) - ایرادات وارده بر احراز رکن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مادی: ۱) - عدم ارتکاب رکن مادی از سوی موکل اول: براساس ادعای دخالت مجرمانه در مرحله ثبت سفارش و دخالت موکل دادستانی در موارد متعدد با طرح موضوعاتی همانند پروفورم های جعلی، قیمت گذاری چرخه تولید، قدمت چرخه، موضوع تخلف در مرحله ثبت سفارش کالا در سامانه وزارت صمت را مطرح نموده است. با این وصف دادستانی به دنبال تلقین موضوع عدم اراده شرکت معتمد پارسه و هفت تپه در واردات چرخه تولید بوده است. در حالی که این ادعا پوچ و واهی بوده و تکذیب می گردد. دادستانی با قرائت ناقص از وقایع و نیز ارتباط موضوعات به صورت غیرمنسجم داستان را آنگونه که خود خواسته است توضیح داده و تبیین نموده است. دوم: عدم جواز در تسری آثار و مسؤولیت های حقوقی ثالث به موکل در ابتدا به تصریح بیان می دارد که حواله های ارزی و یا تسهیلات ارزی اعطایی به شرکت معتمد پارسه و آقای مجتبی کحال زاده هیچ ارتباطی به شرکت آریاک صنعت و یا شخص آقای امید اسدیگی نداشته است. در سطور (۲۹-۳۱) از صفحه (۲) و سطور (۱-۵) از صفحه (۳) سعی شده است با تقطیع اتفاقات و نیز عدم تبیین صحیح تفاهم نامه سعی بر مشارکت آقای امید اسدیگی در روند غیرقانونی ادعایی آقای کحال زاده و شرکت وی داشته است. برای توضیح ملاحظه می فرمایند که ماهیت تفاهم نامه ایجاد هدلینگ حقوقی نیست. در حقوق تجارت ایران چنین امکانی نیز پیش بینی نشده است. این تفاهم نامه است و نه قرارداد. قرار بر این بوده که اگر کسی تسهیلاتی بخواهد هر سه تعهد بدهند و نه شرکت آریاک به تنهایی. متن کامل تفاهم نامه حکایت از این موضوع دارد. در ضمن تمام قوانین و مقررات و تضمینات ضروری بوده است. اخذ تسهیلات از سوی شرکت معتمد پارسه برای دریافت ارز هیچ ارتباطی به این تفاهم نامه نداشته ضمن آنکه این تفاهم نامه نیز نمی تواند دلیلی بر مشارکت آقای امید اسدیگی و یا شرکت آریاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت باشد. متن تفاهم نامه به صورت فرم های از پیش طراحی شده بانکی بوده و مربوط به امور تجاری می شود که در صدد مشارکت در امور بانکی با هم بوده، لکن به دلیل استقلال شخصیت حقوقی و نیز عدم تعریف هلدینگ بدون وجود سهامدار مشترک امکان استفاده از حساب های مشترک و امثالهم را ندارند. در امور بانکی این موضوع امری رایج و متعارف بوده است. در ضمن براساس این تفاهم نامه اعضاء هیچ منافع مشترکی هم ندارند. مسؤلیت حقوقی و جزایی اقدامات انجام شده از سوی هریک به دیگری هیچ ارتباطی پیدا نمی کند. این شرکت ها دارای صورت های مالی و تلفیقی جداگانه می باشند. نمی توان بر اساس رویه بانکی و نیز متن مندرج در آن تفسیری از خود خواسته از موضوع را مورد پذیرش قرار داد. مع الأسف در کیفرخواست بدون توجه به متن و نه اخذ نظر کارشناس خبره آنگونه که خود خواسته موضوع تفسیر و تقطیع شده است. سوم: قرارداد خرید خط تولید نیشکر با طرف های خارجی توسط شرکت معتمد پارسه و نه موکل نخست: همانگونه که توضیح داده شده است در قالب قرارداد مشارکتی فی مابین شرکت هفت تپه و شرکت معتمد پارسه و خط تولید نیشکر وارد کشور و نصب گردد. در قبال تهیه مجوز نصب و نیز راه اندازی و تأمین اراضی مورد نیاز از سوی شرکت هفت تپه، مقرر بوده که ماشین آلات مربوطه از سوی شرکت معتمد پارسه خریداری و وارد کشور شود. در حقیقت آورده نقدی شرکت معتمد پارسه در این مشارکت همین بوده است. از اینرو اخذ حواله های ارزی برای خرید خط تولید از سوی شرکت معتمد پارسه بوده و نه شرکت هفت تپه. متأسفانه دادستانی با تقطیع مطالب این دو را با هم خلط نموده است. دوم: با اشاره به مطالب مطروحه از سوی دادستانی در سطور (۱) الی (۱۱) از صفحه (۴) کیفرخواست به استحضار می رساند که در این موضوع شرکت هفت تپه طرف قرارداد مشارکت با شرکت معتمد پارسه بوده و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که شرکت معتمد پارسه تخلفی را انجام داده است ارتباطی به موکل و شرکت هفت تپه ندارد. در صورتی نیز که شرکت معتمد پارسه تخلفی انجام دهد، خود مسؤول اقدامات خویش خواهد بود. ضمن آنکه شرکت هفت تپه از عدم نصب خط تولید متضرر شده است. سوم: موکل آقای امید اسدیگی در اظهارات خود (صفحه ۸ بازجویی) مندرج در صفحه ۵۰۸۹ جلد ۲۲ بیان نموده است که: «... در رابطه با ارزشهای گرفته شده هیچ ارتباطی به بنده ندارد و قرار بود که شرکت معتمد پارسه با شرکت هفت تپه به صورت مشارکتی خط تولید نیشکر از چغندر قند وارد شود که بخش واردات به عهده معتمد پارسه بود که متأسفانه با اتفاقاتی که افتاد کار به تعویق افتاده ولی در جریان هستم خط خریداری شده است...». (۲) - اتهامات مربوط به ثبت سفارش در وزارت صمت و جعل پروفرم ها؛ الف) - فروشنده اصلی چرخه تولید شکر و واسطه های خرید و اقتضاء تحریم های بین المللی: (۱) - فروشنده اصلی چرخه تولید شرکت Golden Universe بوده است. این شرکت هیچگونه مرادده مالی و تجاری با ایران نبوده است. اراده آن شرکت نیز بر این بوده که به دلیل مشکلات ناشی از تحریم و اقدامات ظالمانه آمریکا در اعمال تحریم نسبت به اشخاص حقیقی و حقوقی که با ایران فعالیت تجاری و بازرگانی داشته اند، با ایران فعالیت و مرادده مالی نداشته باشد. ضمن آنکه بسیاری از قطعات این چرخه یا مستقیماً تحریم بوده و یا دارای کاربردهای دوگانه در صنعت هسته ای و نظامی می باشد. به عنوان نمونه راکتور، دیفیوژیون و امثالهم از بخش های اصلی این چرخه بوده که مستقیماً از سوی وزارت خزانه داری آمریکا در لیست تحریم های مالی و بازرگانی قرار گرفته است. از اینرو تأمین قطعات و یافتن شرکت هایی که مایل بوده و یا بتوانند آن را به مقصد ایران بدهند، امری سخت و پیچیده بوده است. از سوی دیگر موضوع پرداخت وجه با توجه به تحریم های مالی یکجانبه از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آمریکا و اتحادیه اروپا و همچنین تحریم های بین المللی شورای امنیت سازمان ملل متحد مشکلی دیگر بوده است. (۲) - با این توضیح، توافق نهایی از طریق واسطه ها با شرکت Golden Universe به عمل آمد. قرار بر این بود که این شرکت، در مسیر واردات چرخه تولید که در بخش های مختلف و پوشش های مختلف وارد کشور شود، اقدام نماید. همانگونه که ملاحظه می فرمایند در کیفرخواست اسامی چون شرکت هایی به نام سوکدن (Sucden)، مورانکو (Moranco)، لدا (Leda) و بی ام ای (BMA) بیان شده است. این شرکت ها، شرکت های فروشنده اصلی بوده که به دلیل ترس و یا تمکین از تحریم های یکجانبه و یا بین المللی حاضر به معامله با ایران نبوده اند. قرار بر این بود که شرکت Golden Universe از ایشان بخش های مختلف را خریداری و به کشور وارد نماید. یکی از علت هایی که موکل و سایر متهمین در سازمان بازرسی کل کشور، برخی از اطلاعات را در اختیار کارشناسان قرار نداده اند، رعایت ملاحظات امنیتی و خاصی بوده است که در صورت نشر این اطلاعات کل پروژه با مشکلات قابل توجه امنیتی مواجه و نه تنها واردات را متأثر می نمود، بلکه ممکن بود منجر به ورود آثار زیان باری برای مسیر دور زدن تحریم ها و مبارزه با اقدامات یکجانبه آمریکایی ها را گردد. (ب) - واسطه های پرداخت و لزوم توجه به ممنوعیت و محدودیت های تبادلات بانکی: (۱) - مشکل، به خرید و ایجاد پوشش برای وارد نمودن کالا به ایران محدود نشد. موضوع پرداخت وجه نیز برای خود داستانی بوده است. تا زمانی که به طرق اطمینان آور، ارزشهای درخواستی به فروشندگان پرداخت نمی شد، امکان تحویل کالا نیز میسر نبود. ریاست محترم دادگاه مستحضرند که امکان استفاده از ال سی (LC) و یا پشتیبان های آن (Backup) میسر نبوده، محدودیت ها و ممنوعیت های ناشی از اعمال تحریم نظام بانکداری ایران، بانک مرکزی و عدم امکان گشایش خطوط اعتباری بین بانک های ایرانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و سایر کشورها، بوده است. در نتیجه تنها راه پرداخت نقدی ارز از طریق صرافی های بانکی و واسط های دور زدن تحریم ها که از آن به نام TRADER ها نام برده می شود، می باشد. (۲) - اسامی که در این کیفرخواست تحت عنوان های دلتا (Delta)، بورس (Borsa)، زوکان (Zukan) و ترزئوس (Treseus) نام برده شده است، در واقع همان «تریدرها» بوده که ارزهای را به عنوان واسط پوششی آزاد سازی و قرار بوده به حساب های ذی نفعان اصلی واریز نمایند. به همین دلیل نام آن در پروفرم ها ذکر می شده است و نه فروشنده اصلی و یا واسط. به همین دلیل بوده است که: نخست: در مرحله ثبت سفارش نام واسط های مالی تحت عنوان های دلتا (Delta)، بورس (Borsa)، زوکان (Zukan) و ترزئوس (Treseus) نام در سامانه وزارت صمت ثبت گردیده است، و دوم: موضوع آزاد سازی ارزها و مسأله هزینه های مترتبه بر کارگزاری ها و یا تعبیر ارزها از ارز به اصطلاح بی کیفیت و با کیفیت مطرح می شده است. این هزینه ها در مقررات ارزی بانک مرکزی پذیرفته شده است و از این رو بوده که صرافی های بانک های عامل تأسیس گردیده است. سوم: در باب علت انتخاب شرکت های دلتا (Delta)، بورس (Borsa)، زوکان (Zukan) و ترزئوس (Treseus) به عنوان تریدر و یا واسط های مالی به استحضار می رساند، این شرکت ها شرکت های کارگزاری خارجی هستند که دارای منابع و ارزهای مورد نیاز در بانک هایی بوده که ارزهای تخصیصی از سوی بانک مرکزی در آن بانک های موجود و در دسترس می باشد. در واقع آن ها دارای امکان کارگزاری و آزاد سازی ارزهای بانک مرکزی در بانک های خارجی مورد نظر بانک مرکزی را دارند. در نتیجه، این موکل و یا سایر متهمین نبوده اند که دلتا (Delta)، بورس (Borsa)، زوکان (Zukan) و ترزئوس (Treseus) را انتخاب نموده اند، بلکه اضطرار اجرایی و عملیاتی دیکته شده از سوی بانک مرکزی بوده که با تعیین نوع ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخصیصی و نیز بانکی که آن ارز در خارج از کشور در آن قرار دارد، واسط‌های مالی و یا تریدرها را تعیین می‌نماید. اشاره می‌نماید وصف فوق هر چند که رویه ای عمومی بوده، لکن در باب روند انتقال ارز موضوع واردات چرخه تولید تشریح گردید. (ج) - واسطه‌های تحریم، پروفورم‌ها و عدم امکان آزادسازی ارزها به عنوان فروش در بازار: (۱) - دادستانی در سطور مختلف کیفرخواست به تفصیل به موضوع صدور پروفورم‌ها و وجود سربرگ‌ها و مهرها اشاره نموده است. هرچند که این بخش، موضوع هیچ ارتباطی به موکل نداشته، لکن تبیین آن به قطع نسبت به موکل و شرکت‌های ایشان، موثر در مقام دفاع، تلقی می‌گردد. از این رو به استحضار می‌رساند با وصف مذکور در بندهای اول و دوم می‌تواند درک نمود که به چه دلیل، اسامی تریدر یا همان واسط‌های مالی با نام فروشندگان بخش‌های چرخه تولید متفاوت بوده است. اساساً در اختیار قرار گرفتن مهرها و یا حتی سربرگ‌ها نیز در چنین فضایی قابل توجیح به نظر می‌رسد. (۲) - دادستانی در اظهارات خویش در کیفرخواست موضوع انتقال ارزهای ناشی از حواله‌ها تخصیصی بانک مرکزی را به نام واسط‌های موصوف، در حکم فروش در بازار قاچاق تعبیر نموده‌اند. با وصف فوق ارزهای تخصیصی امانی در ید واسط‌های ارزی بوده و نه تحت عنوان تملیک و یا فروش. (۳) - دادستانی در اظهارات خویش در باب موضوع انتقال ارزها از سوی صرافی‌های مجاز و یا واسط‌های مالی موضوع واردات کالاهای بی کیفیت و لوکس را به جای کالاهای اساسی بیان نموده است. در این زمینه هر چند که سایر متهمان مرتبط دفاعیات لازم را ارائه خواهند داد، لکن موضوع واضح است که اساساً به دلیل محدودیت‌های حادث شده در منابع ارزی ایران در خارج از کشور بویژه در حوزه درآمدهای ناشی از فروش نفت موضوع متفاوت با آن چیزی بوده که دادستانی در کیفرخواست به تصویر کشیده است. کشورهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چون کره شمالی، چین، ژاپن، ترکیه و یا حتی هند در مقابل خرید نفت ایران، دلار آمریکا و یا یورو و یا درهم که ارزهای با کیفیت بوده، پرداخت نمی نموده اند. علت اول سود بیشتر و علت دوم محدودیت های وزارت خزانه داری آمریکا و علت سوم رونق دادن بخش تولید در کشورهای خود و افزایش صادراتشان بوده است. تنها مساعدت آنها بوده که ارز کشور خود شامل وون، یوان، ین، لیر و یا حتی روپیه می داده اند. در بسیاری از موارد بدان شرط که با آن ارزها بدون آنکه ارزی از کشور آن ها خارج شود، فقط امکان خرید کالا از آن کشورها وجود داشته است. در نتیجه وقتی تخصیص ارز از سوی بانک مرکزی به وون، یوان، ین، لیر و یا روپیه داده می شده است، امکانی غیر از به اصطلاح آزادسازی وجود نداشته است. (۴) - در کیفرخواست و نیز نماینده محترم دادستان در جلسات محاکمه به این موضوع اشاره نموده اند که یکی از متهمین به نام آقای جواد بصیرانی به آقای مجتبی کحال زاده قبل از تخصیص اعلام می نموده است که ارز به وون و یا امثالهم را درخواست نماید. ایشان این موضوع را دلیلی بر تبانی قبل از تخصیص ارز اعلام نموده است. در حالی که ایشان به تفاوت قیمت کارگزاری و آزادسازی ارزها در شرایط تحریم توجهی ننموده است. تفاوت در نرخ های کارگزاری و آزاد سازی براساس نوع ارز وون، یوان، ین، لیر و یا حتی روپیه متفاوت بوده است. علت آن نیز بر می گردد به شرایط اقتصادی کشورهای هدف و نیز موضوعات مربوط به نحوه انتقال و یا حتی میزان تبعیت ایشان از نظام تحریم و یا میزان نظارت وزارت خزانه داری آمریکا در تراکنش های آن کشورها در قالب FATF و یا حتی انتقال مستقیم یا با واسطه. از اینرو همه بازرگانان در دوران تحریم قبل از آنکه نوع ارز در سامانه وزارت صمت و نیز بانک مرکزی را مشخص نمایند، از نظر اقتصادی و امکانات واقعی در انتقال و آزادسازی و یا حتی در زمان لازم برای انتقال به فروشنده اصلی در کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هدف مسأله را پرس و جو و آن ارز و یا طریقی را که بیشتر به منفعت است و یا در زمان کوتا‌هتر کارسازی خواهد شد را انتخاب می‌نمایند. این را نمی‌توان دلیلی بر قصد و نیت مجرمانه و یا بخشی از اعمال مادی بزه‌های انتسابی تلقی نمود. (د) - عدم توجه به نقش صرافی‌های مجاز در تأمین منابع مالی واسط‌های انتقال ارز در کیفرخواست و نیز در پرونده با اسامی افرادی چون آقایان لارجانی، بصیرانی، تحیری، زرین قلم و روبرو می‌شویم. ایشان در کنار صرافی‌های بانک کشاورزی، سامان، رفاه کارگران، اقتصاد نوین مسئولیت تأمین منابع لازم برای واسط‌های مالی یا همان TRADER ها را بر عهده داشته‌اند. اساساً امکان انتقال حواله‌ها ارزی اصداری از سوی بانک مرکزی بدون حضور ایشان میسر نمی‌باشد. مع‌الاسف در کیفرخواست به این موضوع توجه نشده و فعالیت ایشان به عنوان بخشی از مسیر مجرمانه تفسیر گردیده است. بدون تحقیق و یا با تحقیق، ذکری از تمام روند انتقال ارز در کیفرخواست نشده است و آن را به حساب قاچاق ارز و یا معامله غیرمجاز آن تعبیر نموده‌اند. در صورت تثبیت ادعای دادستانی در کیفرخواست و انعکاس آن در رأی اصداری از سوی محکمه، کلیه اموری مالی و ارزی کشور در دوران تحریم تعلیق و بطور قطع تعطیل خواهد شد؛ چراکه با تعیین مصداق اینگونه اعمال از سوی محکمه، که آن را می‌توان به نوعی بزه‌انگاری تعبیر نمود، هیچ صراف مجازی فعالیت ننموده و بانک‌ها نیز تکلیف در تعطیلی صرافی‌های مجاز خویش دارند. (ذ) - عدم توجه به نقش سرمایه‌گذار در واردات چرخه و تأمین منابع از خارج: (۱) - همانگونه که پیشتر بنا به اقتضاء تبیین گردید، موکل به عنوان شرکت هفت تپه درصد این بوده است که برای افزایش بهره‌وری و نیز اشتغال‌زایی و البته خودکفایی در تولید شکر و محصولات آن، خط تولید نیشکر را راه‌اندازی نماید. این پروژه می‌توانست بهترین راه حل برای حل مشکلات مالی و نیز زیان‌های انباشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ای که از دوران مدیریت دولتی این شرکت بر موکل تحمیل شده است، تلقی گردد. لکن به همین دلیل کارت بازرگانی شرکت معلق، این شرکت در زمره بدهکاران بانکی و نیز در فهرست سیاه ارائه خدمات بانکی قرار گرفته بوده است. در چنین وضعیتی، راهکار قرارداد مشارکت و جذب سرمایه گذار بهترین راه حل محسوب می شده است. چرا که شرکت کشت و صنعت هفت تپه اعتبار، ظرفیت توسعه و امکان بهره وری و نیز جذب منابع لازم و حمایت های همه جانبه را به عنوان یکی از مراکز تولید و تأمین کالاهای استراتژیک کشور را داشته است. موکل با آقای مجتبی کحال زاده و شرکت معتمد پارسه از قبل آشنا بوده و به نظر می رسید که ایشان می تواند شریک خوبی در این طرح محسوب شود. علت مراجعه موکل به شرکت معتمد پارسه فقط از باب امکان این شرکت در تأمین منابع مالی لازم برای واردات خط تولید بوده است. ضمن آنکه این شرکت دارای سابقه قابل قبولی در امر واردات کالاهای اساسی و ماشین آلات می باشد. در این مرحله شرکت هفت تپه منابع مالی لازم را نداشته، کارت فعال بازرگانی برای واردات نداشته، امکان استفاده از خدمات بانکی در حوزه واردات را نیز نداشته است. در حالی که همه این تزییقات در شرکت معتمد پارسه نبوده است. (۲)- قرار بر این می شود که مجوز ساخت و بهره برداری از طریق شرکت هفت تپه فراهم گردد. زمین و فضای نصب و راه اندازی از سوی شرکت هفته تپه مهیا گردد. در صورت نیاز این شرکت نیز تا سقف ۵۰ میلیون دلار آمریکا تأمین و تزریق مالی نماید. شرکت معتمد پارسه نیز که قرار بوده از محل سرمایه های خارج از کشور خود که بایستی به ریال تبدیل شده تا از آن طریق بتواند منابع ریالی معادل ارزش تخصیصی در بانک عامل واریز نماید، تأمین مالی را انجام دهد. طبیعی است که وی راهکاری ندارد جز استفاده از صرافی های مجاز بانک مرکزی و بانک های عامل. اینکه دادستانی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست به این موضوع مدعی فساد در مرحله تأمین ریال در زمان صدور حواله ها ارزی از سوی صرافی ها و بانک های عامل را نموده است، در واقع نقش ایشان در مقام صرافی و انتقال وجوهای آقای کحال زاده و شرکت ایشان از خارج به داخل بوده است. به همین جهت نیز به حساب شرکت معتمد پارسه واریز و ایشان در حساب بانک های عامل کارسازی نموده است. (۳) - اتهامات مربوط به ایجاد اعتبار واهی به شرکت معتمد پارسه نخست: اقدامات ادعایی موجد اعتبار واهی برای شرکت معتمد پارسه جمیع اظهارات دادستانی مندرج در کیفرخواست بر این ادعا است که شرکت معتمد پارسه و آقای مجتبی کحال زاده فاقد اعتبار بانکی لازم در حدی بوده است که بتواند از امکانات و تسهیلات بانکی با این ارزش فراوان استفاده نماید. در واقع دادستانی به دنبال آن است که با موثر، قوی و مفید نشان دادن نقش آقای امید اسدیگی و شرکت های زیرمجموعه ایشان، موضوع سردستگی ایشان را به اثبات برساند. لکن ملاحظه می فرمایند که ادله ارائه شده از سوی دادستانی دارای چنان قدرتی نیست که بتوان با عبور از اصل برایت، موجبات انتساب قانونی بزه های مذکور را به موکل را فراهم نماید. الف) - مستند در ارجاع به تفاهم نامه با بانک کشاورزی دادستانی در (۶) نوبت در کیفرخواست به موضوع تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ فی مابین بانک کشاورزی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس اشاره نموده است. با توجه به اهمیت این موضوع در چند بخش و به صورت تفصیلی، مطالبی را خدمتان بیان می گردد. (۱) - بی اعتباری تلقین وجود تفاهم نامه به عنوان ابزاری برای نقض قوانین و مقررات دادستانی در سطور (۴) و (۵) صفحه (۳) کیفرخواست به منافع تلقی شرکت معتمد پارسه به عنوان «... مشتری ویژه...» اشاره می نماید. بر این اساس «... مقرر می گردد علاوه بر اعتبارسنجی شرکت جهت ۳۵٪ تضمین الزامی بانک مرکزی بابت تهیه پروانه ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا در زمان انجام حواله ارزی، چک و سفته اخذ شود...» همانگونه که ملاحظه می فرمایید، برای دریافت حواله ها ارزی، دو مقدمه ضروری است. اول، اعتبارسنجی از متقاضی براساس قوانین و مقررات بانکی و دوم، اخذ تضمین نسبت به مابه التفاوت قیمت روز ارز و نرخ رسمی بانک مرکزی. در این تفاهم نامه این موضوع مورد تأکید قرار گرفته است. در طول رسیدگی و در جلسات محاکمه براساس اظهارات نماینده محترم دادستان، محورهای تخلفاتی نام برده شده که آن را به موضوع تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ با بانک کشاورزی مربوط نموده است. به عبارت دیگر دادستانی با تمسک به عنوان «... مشتری ویژه...» این موضوع را به شنونده و یا قضات محترم تلقین نماید که اگر این تفاهم نامه نمود این جرایم رخ نمی داد. با این وصف ایشان پنج محور را با عنوان نمودن موضوع تفاهم نامه استعمال و اقدامات شرکت معتمد پارسه را به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس مرتبط نموده، تا شاید بتواند از آن طریق از تفاهم نامه به عنوان حلقه وصل بین دو شرکت استفاده تا فرضیه شبکه ای بودن را نیز به اثبات برساند. بنابراین موضوع توضیح و ادعای دادستانی در این زمینه مورد حمله قرار می گیرد: نخست: موضوع رعایت قوانین و مقررات بانکی برخلاف آنچه دادستانی در مقام تلقین آن بر آمده است، تفاهم نامه نمی تواند دستاویزی برای مجری و یا برای گروه آریاک در چشم پوشی یا عدم رعایت قوانین و مقررات محسوب شود. چراکه: اول: ریاست محترم دادگاه ملاحظه می فرمایند که براساس ماده (۱) تفاهم نامه، طرفین با استعمال عبارت «... همکاری مبنی بر ارائه خدمات بانکی اعم از ریالی و ارزی مالی و بانکداری الکترونیکی...» و نیز «... با رعایت مقررات جاری بانک و به تناسب تمرکز حساب ها...» در این ماده بر اهمیت رعایت قوانین و مقررات بانکی تأکید داشته اند. دوم: در ماده ۳ تفاهم نامه نیز به تعهدات بانک اشاره داشته و در بخش ۲-۳ با استفاده از عبارت «...»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برابر ضوابط و مقررات جاری ...» مندرج در این بند، مجدداً این موضوع مورد تأکید قرار گرفته است. سوم: بخش ۳-۳ از ماده ۳ و بند ۳-۴ از ماده ۴ تعهدات بانک نیز مجدداً همین مهم را مورد تأکید قرار داده است. عبارت مندرج در این بند در آنجایی که اشعار نموده «... تعهد می نماید ... وثایق و تضامین قابل قبول بانک را ارائه نماید ...» در همین راستا ذکر گردیده است. چهارم: پاسخ به است سوال نیز می تواند راهگشا باشد، اینکه آیا بانک عامل و یا بانک مرکزی و هر مقام ذی صلاح دیگری می توان با امضای تفاهم نامه و یا قراردادی رعایت مقررات و قوانین بانکی و ارزی کشور را که دارای جنبه الزامی و آمرانه نیز می باشند تعطیل نماید. پاسخ واضح است، خیر. با این توضیح دادستانی سعی نموده است موضوع تفاهم نامه را به اقدامات انتسابی به شرکت معتمد پارسه در صدور حواله ها ارزی مرتبط نماید که بی اساس و غیرقابل قبول است. دوم: موضوع اعتبارسنجی برخلاف ادعای دادستانی مبنی بر اینکه با موجود تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ با بانک کشاورزی، مقررات بانکی کشور در خصوص اعتبارسنجی کنار گذاشته شده است که بی اساس و واهی به نظر می رسد. به این بند از تفاهم نامه اشاره می نماید: بر اساس بند (۱-۳) از ماده (۱) تفاهم نامه موصوف، ارائه کلیه خدمات موکول به اعتبارسنجی با رعایت قوانین و مقررات بوده است. بر اساس بند (۳-۶) از ماده (۳) تفاهم نامه که اشعار دارد «... پس از اعتبارسنجی گروه ...» و «... رعایت قوانین و مقررات جاری بانک ...»، مفهوماً شرط لازم برای ارائه خدمات بانکی می باشد. استعمال این عبارات به این معنا است که به عبارت دیگر قبل از اینکه تفاهم نامه اجرایی گردد، باید وزن مالی و اعتباری هر یک از شرکت های گروه معین و مشخص گردد. این بدان معنا است که: نخست: برای هر یک از شرکت های گروه اعتبار و وزن خاصی مورد سنجش قرار خواهد گرفت. پس اگر به عنوان مثال شرکت (گروه صنعتی) آریاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت داتیس دارای اعتبار فرضی ۱۰۰ باشد و شرکت معتمد پارسه دارای اعتبار فرضی ۲۰ باشد، در زمان ارائه خدمات ارزی هر یک را براساس اعتبارسنجی خود مورد بررسی و احترام قرار خواهند داد. دوم: نام بردن شرکت در ذیل تبصره ماده (۱) به عنوان اعضاء گروه، صرفاً در مقام قرار گرفتن در چارچوب تفاهم نامه بوده و نه اشتراک، ارتقاء و یا بهبود اعتباری خویش. به عبارت دیگر اینکه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس که سر گروه است، سایرین را در اعتبار خود سهم نمی نماید. در مقابل نیز بی اعتباری سر گروه و یا هر یک از اعضاء زیر گروه موجب بی اعتباری و یا تقلیل اعتبار دیگری نخواهند شد. سوم: نکته با اهمیت دیگری که در این میان مطرح می شود وضعیت اعتبارسنجی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس بوده است. این شرکت فاقد اعتبار لازم برای دریافت تسهیلات ارزی از سوی شرکت معتمد پارسه بوده است. بانک از این موضوع مطلع می باشد. اما سوال این است که چگونه اعتبار نداشته را می توان به شرکت معتمد پارسه بخشید؟! به همین جهت بوده است که در ماده (۱) تفاهم نامه موضوع اعتبارسنجی هر یک از شرکت های عضو گروه جداگانه مطرح شده است. چهارم: در سطر (۳۲) از صفحه (۳) و سطر (۱) از صفحه (۴) کیفرخواست اشاره شده است که «... در حالی که در تفاهم نامه قید شده است که شرکت های معرفی شده باید ابتدا اعتبارسنجی شوند...» بنابراین براساس تفاهم نامه و براساس باور مطرح در کیفرخواست متن تفاهم نامه رعایت مقررات را الزامی می داند. اگر شرکت معتمد پارسه و یا ثالثی برخلاف قوانین و مقررات مبادرت به اخذ تسهیلات نماید، ارتباطی به آقای اسدیگی نداشته است. در ضمن تفاهم نامه موصوف در مقام همکاری مشترک بوده و نه ایجاد هلدینگ که موجب آن شود که شرکت معتمد پارسه به عنوان مشتری ویژه بانک محسوب شود. با این توضیح که براساس مقررات و بخشنامه های بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی با امضاء این تفاهم نامه، تخلفات شرکت ها در عدم انجام تعهدات ارزی به نحو مذکور در سطور (۲۹-۳۲) از صفحه (۳) و سطور (۱) لغایت (۷) از صفحه (۴) توجیه و یا رفع و یا مستثنی تلقی نمی شود. در کیفرخواست موارد زیادی توضیح داده شده است که شرکت معتمد پارسه توانسته است به عنوان مشتری ویژه بانک از امتیازات خاصی بهره برده و بر آن اساس بتواند حواله ها ارزی را به شرح در کیفرخواست دریافت نماید. لازم به توضیح است که هیچیک از این اقدامات ارتباطی به موکل نداشته و ایشان در این زمینه هیچ نقشی را نداشته است. به هر حال اگر در مسیر اجرا مجریان و یا مشتریان به موضوع مقررات بانکی در خصوص لزوم اعتبارسنجی خودداری نموده اند، موضوع دیگری است که در محل خود مورد بحث قرار خواهد گرفت. سوم: موضوع تضامین بانکی براساس بند (۳-۶) ماده (۳) تفاهم نامه قید گردیده است که «... پس از اعتبارسنجی گروه و تعیین حد اعتباری و رعایت قوانین و مقررات جاری بانک جهت ۳۵ درصد تضمین گواهی بانک مرکزی جهت ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا، در زمان گشایش اعتبار یا ثبت سفارش برات اسنادی و انجام حواله ارزی از گروه چک و سفته...» اخذ گردد. ملاحظه می فرمایید که ۳۵ درصد تضمین در این بخش که در مقررات بانکی الزامی است در این بخش نیز مورد تأکید قرار گرفته است. استعمال عبارت «... تعیین حد اعتباری...» در صدر این بند حکایت از آن دارد که حد اعتباری هر یک از اعضاء گروه باید برابر با ارز تقاضا شده از سوی آن عضو گروه باشد. معنای رعایت این امر، همان رعایت قواعد و مقررات بانکی است. چهارم: سقف خدمات اعتباری در مورد تسهیلات اعتباری در بند (۲-۳) از ماده (۳) تفاهم نامه، ذکر شده است که «... بانک موافقت می نماید با تعیین حد اعتباری پس از اعتبارسنجی گروه برابر ضوابط و مقررات جاری نسبت به بررسی درخواست تسهیلات اعتباری مورد نیاز هر یک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت های گروه با توجه به ظرفیت های موجود و با حداقل تشریفات اداری اقدام نماید ...» همانگونه که در این بند ملاحظه می فرمایند در صورت انجام تعهدات تنها امکانات خاصی که بانک برای ایشان در مورد تسهیلات اعتباری قایل شده است، موضوع حداقل رساندن تشریفات اداری بوده است. پنجم: تمدید مهلت برای رفع تعهدات ارزی در این خصوص هیچ مقرره ای در تفاهم نامه ذکر نشده است و امضاء یا عدم امضاء آن نمی تواند موثر در امر تمدید مهلت های رفع تعهدات ارزی شرکت معتمد پارسه تلقی گردد. در نهایت می توان به این نکته اشاره نمود که اگر تفاهم نامه اجرای بشود و یا می شد، معنای آن رعایت کامل قوانین و مقررات بانکی بوده است. اگر سقف اخذ صدور حواله ها ارزی افزایش یافته، به این تفاهم نامه ارتباطی نداشته و یا اگر درصد کمتر و یا بیشتری به عنوان سپرده اخذ شده و یا اگر در تضمینات متفاوتی نسبت به سایرین گذاشته شده است، به این تفاهم نامه ارتباطی نداشته و ندارد. با این توضیح مبرهن است که با امضاء این تفاهم نامه، قرار بر این نبوده است که هیچ اقدام خلاف قانونی صورت پذیرفته و یا اینکه اجرای قسمتی یا تمام بخشنامه ها و یا دستورالعمل های بانکی مورد چشم پوشی قرار گیرد. با این توضیح در مقام اثبات عنصر معنوی نمی توان به قصد امضاء کنندگان این تفاهم نامه برای احراز قصد و نیت مجرمانه ایشان توسل جست؛ چراکه اقدام مومن در مقام انجام معاملات و اقدامات نامشروع را نمی تواند بدون دلیل بر امری نامشروع تسری داد. در ضمن در باب قرار دادن تفاهم نامه بین بانک کشاورزی و شرکت شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس را به عنوان حلقه مرتبط بین شرکت مزبور و شرکت معتمد پارسه پذیرفت. از اینرو به پذیرش استدلال های فوق ارتباط بین شرکت معتمد پارسه و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس اثبات نشده و نمی توان اقدامات رخ داده در شرکت معتمد پارسه را به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و آقای امید اسدیگی در این بخش منتسب نمود. (۲) -
عدم توجه به عدم تقارن زمانی ثبت سفارشات و تاریخ انعقاد تفاهم نامه همانگونه که در فوق به
اختصار توضیح داده شده، تفاهم نامه بانک کشاورزی در ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ به امضاء رسیده است و در
تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۲ به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس از سوی مدیر امور اعتباری و
بانکداری شرکتی بانک کشاورزی ابلاغ می گردد. دادستانی در کیفرخواست و نماینده محترم دادستانی
در جلسات محاکمه بارها از این تفاهم نامه یاد کرده و با بیان مکرر عنوان «مشتریان ویژه» امضاء تفاهم
نامه از سوی آقای امید اسدیگی و همکاری آقای کحال زاده را به عنوان ابزاری برای بزه های انتسابی
معرفی نموده است. این در حالی است که براساس جدول تقدیمی که تقاضای استعلام آن را از
وزارت صمت و نیز بانک کشاورزی دارد، ثبت سفارشات شرکت معتمد پارسه در سامانه وزارت
صمت با تعیین بانک کشاورزی در هر دو شعبه میدان ونک و نیز سلمان فارسی اهواز به عنوان بانک
عامل، در قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ (تاریخ امضاء تفاهم نامه) بوده که به شرح ذیل تقدیم می گردد:
(۱) - تعداد ۱۹ فقره به ارزش ۳۶،۰۰۵،۰۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ (1 May 2016)، بانک
کشاورزی (ونک)؛ (۲) - تعداد ۶ فقره به ارزش ۲،۹۶۷،۰۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ (24 Jan
2016)، بانک کشاورزی (سلمان فارسی اهواز)؛ (۳) - تعداد ۵ فقره به ارزش ۲،۴۷۲،۵۰۰ یورو، در
تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۰۳ (22 Apr 2016)، بانک کشاورزی (سلمان فارسی اهواز)؛ (۴) - تعداد ۵ فقره به
ارزش ۲،۴۷۲،۵۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۰۴ (3 Apr 2016)، بانک کشاورزی (سلمان فارسی
اهواز)؛ با این توضیح ملاحظه می فرمایند که قبل از این تاریخ شرکت معتمد پارسه به عنوان مشتری
بانک کشاورزی، فعالیت داشته و بخش قابل توجهی از واردات چرخه تولید و سایر محصولات خود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

را با تعیین بانک عامل کشاورزی ثبت و درخواست نموده است. نکته دیگر مربوط به آن است که فقرات ذکر شده، مربوط به هر دو شعبه با تأکید بر شعبه ونک بانک کشاورزی بوده است. ادعای دادستانی در کیفرخواست و نیز نماینده محترم دادستان در جلسات محاکمه بر اقداماتی تمرکز یافته که ادعای انجام آن در شعبه ونک بانک کشاورزی بوده است. بنابراین الزاماً ممکن نیست تا شروع فعالیت های وی را منوط به تفاهم نامه نمود و یا اینکه وجود تفاهم نامه و امضاء و اجرای آن را دلیلی بر نیت مجرمانه موکل و یا سایرین تلقی نمود. دوم: عدم توجه به فقدان مراودات اعتباری شرکت های آریاک صنعت و معتمد پارسه در بانک کشاورزی دادستانی در کیفرخواست و نماینده محترم دادستانی در جلسات محاکمه، تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و بانک کشاورزی را به عنوان دلیل اصلی ایجاد اعتبار برای شرکت معتمد پارسه اعلام نموده است. به گونه ای که اگر این تفاهم نامه موجود نبوده، اساساً ارزی نیز شرکت معتمد پارسه داده نمی شده است. با این فرض، دادستانی محترم شرکت معتمد پارسه را بی اعتبار و شرکت آریاک صنعت را معتبر تلقی و این را از حلقه های ارتباطی اصلی در ایجاد شبکه و راهبردی آن از طریق آقای امید اسدیگی قرار داده است. اما در مقابل این ادعای دادستانی دلایلی وجود دارد که نشان دهنده خلاف ادعای دادستانی قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ (یعنی تاریخ امضاء تفاهم نامه) بوده اند. به اختصار به استحضار می رساند:

۱- شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و شرکت های مرتبط فاقد اعتبار برای بخشش در بانک کشاورزی: ۱- شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و نیز شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در ده سال گذشته حسابی در هیچ شعبه ای از بانک کشاورزی نداشته اند. بنابراین نه فعالیت مالی، نه مرآوده بانکی و نه تسهیلاتی اخذ و نه ارزی دریافت نموده اند. بنابراین نمی توانسته اند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری داشته و دیگران را در آن سهم نمایند. (۲) - بعد از انعقاد تفاهم نامه، شرکت آریاک کیمیا خوانسار که نام وی در ردیف سوم تبصره یک ذیل ماده (۱) تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ به عنوان زیر گروه تعریف شده است، چند ماه پس از امضاء و ابلاغ تفاهم نامه، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ درخواست صدور حدود ۳۰ میلیون دلار آمریکا حواله ارزی از شعبه ونک بانک کشاورزی می نماید که به دلیل عدم وجود اعتبار و مراودات بانکی قبلی و ایضا عدم انجام اعتبارسنجی با آن درخواست مخالفت می گردد. اسناد مربوطه در شعبه ونک بانک کشاورزی موجود بوده که درخواست استعلام آن را دارد. (۲) - شرکت معتمد پارسه و شرکت بازرگانی کحال زاده دارای اعتبار ۲۰۰ میلیون دلاری در بانک کشاورزی قبل از امضاء تفاهم نامه در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴، شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه ونک تهران دارای حساب بوده است. در ضمن شرکت بازرگانی کحال زاده نیز به همین صورت دارای حساب بوده و مراودات مالی و ارزی با این بانک داشته است. بررسی های انجام شده حکایت از آن دارد که تا قبل از امضاء تفاهم نامه این شرکت بالغ بر ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا حواله ها ارزی دریافت نموده و آن را رفع نموده و از مشتریان خوش نام و ویژه بانک کشاورزی محسوب می شده است. به نظر می رسد که علی الاصول این شرکت برای ادامه فعالیت خویش و یا تأمین ارز برای فعالیت های بازرگانی و واردات کالا و ماشین آلات، نیازی به امضاء تفاهم نامه از سوی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس با این بانک نداشته است. توجه ریاست محترم را به اظهارات آقای خداحمی در جلسه مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۲۹ جلب می نماید. اظهارات ایشان حکایت از آن دارد که جلسه با حضور استاندار خوزستان و آقای امید اسدیگی نزد مدیرعامل وقت بانک کشاورزی در اقناع به پرداخت نبوده، بلکه در راستای حل مشکلات محدوده پس از مکاتبات وزارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اطلاعات بوده است. سوم: عدم توجه دادستانی به ماهیت تفاهم نامه و تفکیک آن از تعهدات قراردادی نکته مهمی که دادستانی به آن بی توجه بوده، ماهیت تفاهم نامه و الزامات حقوقی ناشی از آن است. مستحضرید که تفاهم نامه، تفاهم نامه است و نمی توان از آن به عنوان یک قرارداد یاد نمود که دارای چنان اقتدار حقوقی باشد که بتواند الزامات حقوقی برای طرفین ایجاد نماید. توجه به عبارات مندرج در این تفاهم نامه به درستی این موضوع را مبرهن می سازد. مضاف بر آنکه قرار بوده کلیه قوانین و مقررات براساس تفاهم نامه از سوی مشتری بانک و نیز بانک رعایت گردد و اساساً اجرای آن تفاهم نامه در همین چارچوب قرار گرفته است، کاربرد قانونی و منطقی تفاهم نامه، در حقیقت تعیین چارچوبی برای توافق نهایی برای انعقاد قرارداد بوده است. (۱) - تلقی نادرست دادستانی در ایجاد هلدینگ و یا گروه تجاری از طریق تفاهم نامه: (۱) - دادستانی در سطر (۱) از صفحه (۳) از کیفرخواست ابراز نموده است که در نتیجه امضای این تفاهم نامه که فی مابین مدیرعامل شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل بانک کشاورزی منعقد گردیده است، «... گروه آریاک ...» ایجاد شده است. همانگونه که هر دانشجوی ترم اول دانشگاه می تواند در کتاب های تجاری جستجو نماید، در نظام حقوقی ایران، گروه در معنای هلدینگ های تجاری معنای حقوقی نداشته و چنین شخصیتی در نظام حقوقی ایران تعریف نشده است. نهایت ارتباطات سازمانی و تجاری شرکت ها، از طریق بازار سهام و دخالت در مجامع عمومی شرکت های تجاری و غیر تجاری می باشد. در نتیجه عبارت گروه افاده شده از سوی دادستانی نمی تواند به معنای ایجاد شخصیت حقوقی جدید و یا اشتراک امتیازات ویژه و یا اعتبارات تجاری و بانکی باشد. به همین جهت است که در تفاهم نامه بارها به موضوع لزوم قوانین و مقررات و همچنین اعتبارسنجی اشاره شده است. (۲) - اما به هر حال این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوال مطرح می شود که به چه دلیلی این تفاهم نامه فی مابین شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و بانک کشاورزی به امضاء رسیده است. از آنجایی که براساس توافقات تجاری و نیز سابقه مراودات مالی و تجاری فی مابین شرکت دریای نور زئوس و شرکت معتمد پارسه با شرکت های مرتبط به آقای امید اسدیگی، مقرر بوده است در حوزه های تجاری فعالیت های مشترکی صورت پذیرد و اینکه در نظام حقوقی کشورمان امکان ایجاد تراست ها یا هلدینگ ها با شخصیت حقوقی واحد میسر نبوده، بانک موضوع تفاهم نامه را مطرح نموده است. تفاهم نامه ای که متداول و رایج در بانک های کشور بوده و نتیجه آن ایجاد یک سری مزایا برای ارائه خدمات با تشریفات کمتر اداری بین اعضاء گروه و بانک بوده است. استعلام از بانک کشاورزی حکایت از آن دارد که نتیجه این تفاهم نامه افتتاح حساب مشترک ریالی بوده که هیچ تراکنش بانکی در آن وجود نداشته است. (۳) - نکته دیگر مربوط به این می شود که با یک استعلام ساده مشخص می گردد که شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس که در این تفاهم نامه، به عنوان سرگروه معرفی شده است، تاکنون هیچگونه تسهیلات و یا وامی از بانک کشاورزی دریافت ننموده است. (۲) - عدول از اصل شخصی بودن جرایم و مجازات ها و نقض آن از طریق توسل به تفاهم نامه پذیرش تحلیل و باور دادستانی به معنای عدول از اصل شخصی بودن قوانین و مقررات است. به عبارت دیگر اگر یکی از شرکت هایی که در این تفاهم نامه اسم آنها برده شده است، جداگانه در تعامل خود با بانک اقدامی را انجام دهند که به نوعی نقض قوانین و مقررات بوده و یا جنبه مجرمانه داده باشد، آیا می توان آن را به سایرین تسری داد؟! (۳) - تسری تفاهم نامه با بانک کشاورزی به سایر بانک ها و سایر شرکت ها: (۱) - همانگونه که ملاحظه می فرمایند تفاهم نامه فی مابین موکل و بانک کشاورزی بوده است. با این توضیح که در مورد بانک های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامان و اقتصاد نوین، هیچ تفاهم نامه ای وجود نداشته و در این تفاهم نامه نیز قیدی در این زمینه ندارد. (۲) - نماینده محترم دادستان در جلسات محاکمه به نکته عجیبی اشاره داشته اند. این تفاهم نامه بین بانک کشاورزی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس منعقد شده است و اسامی شرکت هایی نیز در آن احصاء شده است. نماینده محترم دادستان، مستند ارتباط شرکت عمارت گستر و کیان واریان البرز با موکل را از طریق همین تفاهم نامه اعلام نموده است. در حالی که نگاهی گذرا به متن آن بی اساس بودن این ادعا روشن می گردد. (۳) - سوالی که در این مورد قابل طرح است به این مربوط می شود که به چه دلیلی متولیان امر از طریق بانک های مختلف ارز لازم برای واردات چرخه تولید شکر را تأمین نمایند. در ابتدا قرار بود، کل وجه به میزان حدود ۳۳۱ میلیون دلار آمریکا برای واردات و نصب آن از سوی بانک کشاورزی به عنوان بانک عامل تأمین گردد، که این بانک به دلیل مشکلات اجرایی فقط ۲۳۱ میلیون دلار آمریکا را تأمین کرد و مابقی را موافقت ننمود. بانک سامان هم بخشی را تأمین و به این دلیل که اعتبارسنجی شرکت معتمد پارسه اجازه سقف بیشتر را نمی داده، کمی را تأمین نمود. سرانجام مابقی را بانک رفاه کارگران پرداخت شده است. چند نکته قابل توجه در همین موضوع وجود دارد: (۱) - اگر ادعای دادستانی در مورد نفوذ و لجام گسیختگی تفاهم نامه درست باشد، و اگر فرض بر این باشد که نفوذ موکل بدان گونه است که ادعای دادستانی بر آن مستقر شده است، چرا ایشان با تفاهم نامه و یا بدون تفاهم نامه، با استاندار و یا بدون استاندار، با وزارت جهاد کشاورزی و یا بدون آن، نتوانسته است مشکل تأمین ارز را در بانک کشاورزی حل کند! (۲) - نکته دیگر این است که در مورد بانک سامان و یا بانک رفاه کارگران که دیگر تفاهم نامه ای در کار نبوده است. ضمن آنکه در تمامی مراحل شرکت معتمد پارسه، تضامین لازم مربوط به مابه التفاوت ارز را در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زمان صدور حواله ارزی در بانک تأمین و سپرده نموده و معادل ریالی آن را به نرخ بانک مرکزی در زمان تخصیص ارز به حساب بانک عامل پرداخت و حواله را خریداری نموده است. هر چند که براساس درخواست شرکت کشت و صنعت هفت تپه و تأیید بانک سامان، این شرکت فاقد هرگونه حساب ریالی و ارزی در این بانک بوده و هیچ مراوده ارزی نداشته و حتی هیچ خدمات ریالی و ارزی را دریافت ننموده است. (۴) - عدم توجه به شروع روند نگارش و امضاء تفاهم نامه از شعبه ونک به دفتر مدیرعامل با استعلام ساده از شعبه ونک بانک کشاورزی و نیز اخذ اظهارات مدیر وقت شعبه و نیز مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی مشخص می گردد که نقطه شروع امضاء تفاهم نامه از شعبه بوده است. برخلاف کیفرخواست که در آن دادستانی امضاء و شروع عملیات مجرمانه را به دستور و نشست های مدیرعامل ارجاع می دهد و اینکه بر این باور مستقر بوده که فشارهای مقامات سیاسی کشوری و استانی منجر به امضاء تفاهم نامه گردیده، لکن واقعیت به گونه ای دیگر است. درخواست همکاری بین موکل و شرکت های آن با شرکت معتمد پارسه در قالب بانک کشاورزی، از ابتدا در شعبه ونک مطرح می گردد. براساس درخواست، موضوع به مدیریت امور اعتباری و بانکداری شرکتی ارجاع می گردد. متن پیش نویس مورد مذاکره قرار گرفته، نهایی و سپس از طی تشریفات امضاء می گردد. نشست های بعدی فی مابین مدیرعامل بانک و نیز ابلاغیه های مؤخر بر آن، پس از امضاء تفاهم نامه بوده است. استعلام ساده از حراست بانک کشاورزی مشخص می نماید که زمان ملاقات استاندار خوزستان و مدیر عامل بانک کشاورزی پس از ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ بوده است و نه قبل از آن. در نتیجه هیچ ربطی به تفاهم نامه نداشته است. (۵) - عدم ارتباط بین تفاهم نامه و قرارداد مشارکت نیشکر هفت تپه و معتمد پارسه: (۱) - در سطر (۵) از صفحه (۳) کیفرخواست با استعمال کلمات «... بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این اساس ...» که معطوف به تفاهم نامه با بانک کشاورزی بوده، مدعی شده است که «... نامبرده ... به ... بانک کشاورزی معرفی ...» و «... منجر به امضای یک قرارداد و تفاهم نامه بین بانک کشاورزی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس با نمایندگی امید اسدیگی می شود ...» دادستانی در این قسمت بر این باور بوده است که اگر تفاهم نامه امضاء نمی شده است، حواله ها ارزی از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک صادر نمی شده است. در حالی که این تفاهم نامه برای یک سال قبل از قرارداد راه اندازی خط تولید شکر بوده است. ۶- عدم نیاز به معرفی شرکت معتمد پارسه به بانک کشاورزی از سوی موکل دادستانی با تقطیع حوادث و چیدن آن کنار هم مدعی این می شود که «... شرکت معتمد پارسه با مدیر عاملی مجتبی کحال زاده ...» از سوی آقای امید اسدیگی به بانک کشاورزی معرفی شده است. این درحالی است: از لحاظ منطقی ۱- استعلام ساده از بانک کشاورزی به ویژه شعبه ونک حکایت از آن دارد که شرکت معتمد پارسه و شرکت بازرگانی کحال زاده چندین سال از مشتریان ارزی و ریالی بانک کشاورزی شعبه ونک و شعبه سلمان فارسی اهواز بوده اند. قبل از امضاء تفاهم نامه در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ بین شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و بانک کشاورزی، شرکت معتمد پارسه و آقای مجتبی کحال زاده بیش از ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا حواله ها مختلف ارزی دریافت و رفع تعهد نموده است. ۲- شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و شرکت هفت تپه و آقای امید اسدیگی بیش از یک دهه فاقد حساب ریالی و ارزی در بانک کشاورزی بوده و در این زمینه هیچ اعتباری نداشته اند. به عنوان شاهد مثال می توان به درخواست شرکت آریاک کیمیا خوانسار از بانک کشاورزی شعبه ونک برای صدور حواله ها ارزی اشاره نمود که با مخالفت بانک مواجه شده است. این درخواست چند ماه پس از امضا تفاهم نامه موصوف بوده است. در هر دو مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست استعلام از بانک کشاورزی را دارد. در واقعیت (۳) - آقای امید اسدیگی معرفی نامه ای را در این زمینه نداده است. به فرض حتی اگر نامه ای هم باشد، اگر آقای مجتبی کحال زاده یا شرکت معتمد پارسه، کار خلاف قانونی را انجام دهند، ربطی به آقای امید اسدیگی و یا شرکت کشت و صنعت هفت تپه ندارد. به هر حال تفسیری که دادستانی از تفاهم نامه ارائه نموده، درست نمی باشد. محتوای تفاهم نامه که باید از طریق کارشناس امور بانکی بررسی شود، افاده بر ایجاد هلدینگ نیست، بلکه از باب همکاری گروهی است. ضمن آنکه اقدامات فردی اعضاء ربطی به تعهدنامه نداشته و جمع ایشان ذی نفع واحد حساب نمی شوند. مقرر ای هم در این زمینه وجود ندارد، که برخلاف این ادعا و تحلیل باشد. براساس قانون تجارت چون نه سهامدار مشترک دارند و نه منافع مشترک، نمی توان آنها را در یک قالب واحد قرار داد. در نهایت فقط براساس این تفاهم نامه، حساب مشترکی باز شده که با آن کار هم نشده است. در این خصوص تقاضای ارجاع امر به کارشناس خبره در امور بانکی را دارد. چهارم: لزوم اعتبارسنجی و اخذ تضامین براساس تفاهم نامه و عدم مجوز در ترک آن (۱) - عدم ارتباط بین اقدامات ناقص قوانین و مقررات بانکی در صدور حواله ها ارزی همانگونه که در فوق نیز بدان اشاره شده است، به فرض آنکه اقداماتی از سوی متولیان امر در صدور حواله ها ارزی رخ داده باشد، هیچ ارتباطی به تفاهم نامه نداشته است. شایان ذکر است که در تفاهم نامه در چندین نوبت موضوع رعایت قوانین و مقررات بانکی به صراحت ذکر گردیده است. در نتیجه اگر قوانین و مقررات بانکی رعایت نشده باشد، ایرادی بر تفاهم نامه وارد نیست و نمی توان وجود تفاهم نامه را دلیلی بر اقدامات خلاف قانون فرضی تصور نمود. (۲) - عدم ارتباط به تسهیلات دریافتی از بانک کشاورزی و شرکت های معتمد پارسه و زوکان در سطور (۱۲) و (۱۳) از صفحه (۸) اعلام شده است که «... امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدییگی در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مبلغ ۵۰ میلیون یورو ارز دولتی گرفته است ...» در ادامه مطالبی که در سطور ۱۳-۱۷ از صفحه (۸) به شرح بند فوق بیان نموده، در سطور (۱۸) و (۱۹) همین صفحه به موضوع تهاثر ۱۷ میلیارد تومان بابت بدهی آقای امید اسدییگی از سوی بانک اقتصاد نوین با ایشان اشاره شده است. در حالی که حتی اگر بفرض را بر درستی این ادعا قرار دهیم این موضوع هیچ ارتباطی به فعالیت ها و حساب های مالی شرکت معتمد پارسه یا شرکت زوکان نداشته است. پنجم: عدم امکان استناد به تفاهم نامه برای تعمیم تمام اقدامات شرکت معتمد پارسه به موکل ریاست محترم دادگاه ملاحظه می فرمایند که دادستانی در کیفرخواست به گونه ای موضوع تفاهم نامه را مطرح نموده که انگار تمام اقدامات خلاف قانون فرضی و انتسابی به شرکت معتمد پارسه به آن مربوط می باشد. به گونه ای که اگر تفاهم نامه نمی بوده است، هیچگونه خدماتی به شرکت معتمد پارسه نیز ارائه نمی شده است. به همین دلیل بوده است که دادستانی در کیفرخواست چندین سال همکاری و فعالیت شرکت معتمد پارسه با شعبه ونک بانک کشاورزی را پنهان نموده و بیش از ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا خدمات ارزی مأخوذه از سوی این شرکت و رفع تعهدات آن را ذکر ننموده است. جا دارد که به سطور (۲۹) تا (۳۱) از صفحه (۲) کیفرخواست اشاره نمود که در آن دادستانی به صراحت، هدف امضاء تفاهم نامه را برای وارد نمودن چرخه تولید شکر بیان نموده است. بنابراین انتساب تمامی حواله های ارزی مأخوذه از سوی شرکت معتمد پارسه به موکل و شرکت هفت تپه و نیز شرکت آریاک صنعت فقدان منطق قانونی تلقی می گردد. (۴) - اتهامات مربوط به صدور حواله ها ارزی: اول: ادعای دخالت مجرمانه در مرحله صدور حواله ها ارزی دلیلی بر احراز عنصر مادی منظور از دخالت مجرمانه موکل در مرحله صدور حواله ها ارزی مربوط به دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دسته از اقدامات می گردد. دسته اول، آن اقداماتی است که ادعا بر آن بوده که اگر رخ نمی داده است، شرکت معتمد پارسه و یا آقای مجتبی کحال زاده نمی توانسته است، حواله ها ارزی را دریافت نماید. دسته دوم از اقدامات مربوط می شود به آن اقدامات ادعایی که منجر به نقض قوانین و مقررات در صدور حواله ها ارزی به نام شرکت معتمد پارسه شده است. دلیل اقدام از طریق بانک های مختلف در تأمین ارز چرخه تولید شکر، سوال مهمی در اینجا مطرح می شود و آن اینکه چرا موضوع تأمین ارز برای واردات چرخه تولید از سه بانک تهیه شده است. لازم به ذکر است که در ابتدا قرار بود، کل وجه به میزان حدود ۳۳۱ میلیون دلار آمریکا برای واردات و نصب آن از سوی بانک کشاورزی به عنوان بانک عامل تأمین گردد، که این بانک به دلیل مشکلات اجرایی فقط ۲۳۱ میلیون دلار آمریکا را تأمین کرد و مابقی محقق نشد. بانک سامان هم بخشی را تأمین نموده چراکه اعتبارسنجی شرکت معتمد پارسه اجازه سقف بیشتر را نمی داده است. سرانجام مابقی را بانک رفاه کارگران پرداخت نموده است. دوم: تفسیر نادرست و غیرقانونی از ماهیت و آثار گزارشات پولشویی (STR: ۱) - ریاست و اعضاء محترم دادگاه استحضار دارند که ماهیت گزارش های پولشویی که در پرونده از آن به عنوان گزارش STR یاد می شود. متأسفانه دادستانی با تلقین مفهومی نادرست از گزارش پولشویی، وجود آن را دلیلی بر ممنوعیت اعطاء خدمات ارزی به شرکت های موضوع پرونده بیان نموده است. عالیجناب مستحضرند که بر اساس «دستورالعمل شناسایی معاملات مشکوک و شیوه گزارش دهی» که توسط بانک مرکزی ابلاغ شده است، تمامی کارکنان موسسه اعتباری موظفند در صورت مشاهده معاملات و عملیات مشکوک به پولشویی و تأمین مالی تروریسم، مراتب را بدون اطلاع ارباب رجوع، به شخص یا واحد مسؤول مبارزه با پولشویی در موسسه خود اطلاع دهند. گزارش های مزبور محرمانه تلقی شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و در صورت اطلاع ارباب رجوع، با متخلف برابر مقررات رفتار خواهد شد. کارکنان ذی ربط در موسسه اعتباری و یا بانک وظیفه دارند تا گزارش های خود را به واحد مبارزه با پولشویی آن بانک ارسال کنند تا واحد مزبور، آن ها را به واحد اطلاعات مالی در وزارت امور اقتصاد و دارایی ارسال نماید. با این توضیح مشخص است که موضوع عدم انجام تعهدات ارزی و یا عدم وارد نمودن کالاها موضوع اجرای «دستورالعمل شناسایی معاملات مشکوک و شیوه گزارش دهی» نمی باشد، بلکه توجه این گزارش بر عملیات مشکوک مالی مرتبط با پولشویی است. از اینرو متولیان بانک نه تکلیفی و نه مجوزی داشته اند که وجود آن را دلیلی بر خودداری از خدمات بانکی به مشتری قرار دهند. (۲) - در این دستورالعمل در توضیح معاملات مشکوک آمده است که «معاملات و عملیاتی که اشخاص با در دست داشتن اطلاعات و یا قراین و شواهد منطقی ظن پیدا کنند که این عملیات و معاملات به منظور پولشویی و یا تأمین مالی تروریسم انجام می شود. این قراین و شواهد منطقی عبارت است از شرایط و مقتضیاتی که یک انسان متعارف را در مورد منشأ مال و سپرده گذاری یا سایر عملیات یک شخص (حقیقی، حقوقی)، به شک و تردید می اندازد». (۳) - در ماده ای دیگر تأکید شده است که «واحد مبارزه با پولشویی موسسه اعتباری موظف است هنگام ظن به انجام پولشویی توسط مشتری، اعم از اینکه مشتری متقاضی برخورداری از خدمات پایه یا غیر پایه باشد، نسبت به ارسال گزارش به واحد اطلاعات مالی اقدام کنند». البته طبق ماده ۶ این دستورالعمل ارسال گزارش معاملات مشکوک و نیز سایر گزارش هایی که موسسه اعتباری موظف به ارسال آن به واحد اطلاعات مالی است، بیانگر هیچ گونه اتهامی به افراد نبوده و اعلام آن به واحد مذکور، افشای اسرار شخصی محسوب نمی گردد و در نتیجه هیچ اتهامی از این بابت متوجه گزارش دهندگان نخواهد بود. (۴) - اجرای این دستورالعمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نظارت بر انواع خدمات پایه بانکی که عبارتند از افتتاح انواع حساب های بانکی؛ اعطای تسهیلات و عملیات لیزینگ؛ عملیات اعتبارات اسنادی؛ صدور انواع ضمانت نامه های بانکی و ظهر نویسی؛ خرید دین، وصول یا تنزیل اسناد تجاری و بانکی (از جمله بروات، چک و سفته) و ظهرنویسی آنها؛ اجاره صندوق امانات؛ صدور انواع کارت دریافت و پرداخت، و نیز انواع خدمات غیر پایه بانکی عبارتند از: حواله وجوه؛ انجام هرگونه دریافت و پرداخت؛ خرید و فروش ارز اعم از نقدی، حواله ای، چک مسافرتی ارزی و موارد مشابه؛ صدور انواع چک های بانکی و چک های بین بانکی (چک رمزدار) و پرداخت چک را در بر می گیرد. سوم: عدم توجه به ماهیت ماشین آلات چرخه تولید در مورد تضمین ارائه برگ سبز گمرکی توجه آن مقام محترم را به تصاویر نامه های شماره ۶۰،۲۲۷۸۵۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۶ معاونت بازرگانی داخلی وزارت صمت، و نامه شماره ۹۸،۱۰۵،۵۸۸۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۱۷ معاون وزارت جهاد کشاورزی و نیز مصوبه شماره ۷۲۱۹۱.ت.۵۶۸۰۳ هـ هیأت وزیران جلب می نماید. کالاهای اساسی موضوع مصوبه هیأت که شامل ماشین آلات کشاورزی نیز می شود در گروه کالاهایی معرفی شده اند که معاف از تودیع نسبت به مابه التفاوت ارزش شده اند. به همین دلیل در موضوع خدمات بانکی ارائه شده به شرکت معتمد پارسه در مورد چک اخذ شده است. (۵) - عدم تحصیل هیچ منفعت یا سود از عملیات مجرمانه: اول: برهانی مسقط بر ادعای در سود و منفعت ناشی از رفتارهای مجرمانه دادستانی محترم در کیفرخواست، بدون بررسی حواله ها ارزی مطالبی را بیان نموده است. در کیفرخواست ادعا بر این است که آقای کحال زاده و سایرین ارزش چرخه چغندر قند را ۳۳۱ میلیون دلار آمریکا اعلام و ثبت سفارش نموده است در حالی که ۱۴ میلیون دلار آمریکا ارزش واقعی آن بوده است. ارزش چرخه چغندر قند را گرانمایی کرده اند! و از این طریق می خواسته اند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتفاعی ۶ درصدی را ایجاد کنند، لکن: عالیجنابان مستحضرند که آخرین مرحله رسیدن کالا، رسیدن آن به گمرک است. اگر به فرض محال موکل ارزش چرخه چغندر قند را در زمان ثبت سفارش ۳۰۰ میلیون دلار آمریکا اعلام و به این میزان ارز گرفته و آن را به فرض محال در بازار آزاد فروخته باشد، براساس نرخ اعلامی در کیفرخواست بین ۶ تا ۷ درصد سوده می برده است، یعنی حدود ۱۹ میلیون دلار!!! اما در همین فرض، کالا به گمرک رسیده است. کالایی که در زمان ثبت سفارش به جای ۱۴ میلیون دلار آمریکا ۳۰۰ میلیون دلار آمریکا اعلام شده است. گمرک خوش آمد می گوید و اعلام می کند که براساس شاخص اعلامی برای ثبت سفارش ۱۵ درصد حقوق ورودی را پرداخت کنید، تا کالا ترخیص شود، آنهم به قیمت روز ارز (یعنی ۴۵ میلیون دلار) سوال: آیا منطقی است ۱۹ میلیون دلار آمریکا سود کنیم که ۴۵ میلیون دلار آمریکا بدهیم؟ قابل قبول است؟ دوم: کذب بودن تصاحب مبلغ ۳۰ میلیارد تومان به عنوان تأمین حقوق شرکت هفت تپه طبق اظهارات آقای کحال زاده مبلغ ۳۰ میلیارد تومانی هم که به حساب شرکت هفت تپه واریز شده است، مسبوق به مرادوات مالی فی مابین بوده که ناشی از عواید فروش ارز نبوده است. ملاحظه می فرمایند که در تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۲۸ این مبلغ عودت داده شده است. البته شایان ذکر است که این مبلغ در راستای مرادوات مالی فی مابین بوده است و دادستانی دلیلی را ارائه ننموده است که شرکت هفت تپه از ماهیت و منشأ این پول اطلاع داشته اند. ۱) - آقای کحال زاده در جلسه دوم رسیدگی اعلام نمودند که مبلغ ۲۴ میلیون و ۶۰۰ هزار یورو (۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو) از بانک رفاه کارگران را در مراحل دادرسی با مجوز آقای نریمانی بازپرس محترم شعبه به جای وارد نمودن بخشی از ماشین آلات چرخه چغندر قند، کالای اساسی و یا ماشین آلات دیگر وارد نموده که بارنامه آنها تحویل شده است و در حال حاضر کالاها در گمرک می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذکر این موضوع لازم است که دادستانی در کیفرخواست اعلام نموده که چرخه به اصطلاح دروغین شکر وارد کشور نشده است. در حالی که به این موضوع توجه ننموده که عدم ورود آن حداقل در این بخش مربوط به عدم فعل متهمان نیست بلکه به دلیل مجوز آقای نریمانی در جایگزینی با کالاهای اساسی دیگر در این بخش بوده است؟! (۲) - آقای کحال زاده در جلسه دوم رسیدگی اعلام نمودند که مبلغ دریافتی از بانک اقتصاد نوین به میزان ۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳ دلار آمریکا بخش عمده ای رفع تعهد شده است. (۳) - آقای کحال زاده در جلسه دوم رسیدگی اعلام نمودند که مبلغ ۴۷,۵۲۵,۸۴۶ یورو که از بانک کشاورزی سلمان فارسی دریافت نموده است، تا حدود ۹۰ درصد رفع تعهد شده است. سوالی که در این زمینه مطرح می شود این است که به چه دلیل این موضوع در کیفرخواست مطرح نشده است؟ این ایراد از آن جهت مورد ایراد قرار می گیرد که تحصیل این مبلغ و هزینه کرد آن در سبد تخلفات مالی موکل و شرکت هفت تپه قرار داده شده است. اما به هر حال همچنان این مبلغ بی پاسخ مانده است که چرا دادستانی باب بی طرفی تحقیق لازم را انجام نداده و یا از متهمین سوال ننموده است؟ البته این سوال نیز پابرجا است که در صورت اطلاع دادستانی، کیفرخواست را در این قسمت اصلاح نموده است؟ سوم: حواله ها ارزی مربوط به بانک سامان: (۱) - به استحضار ریاست محترم دادگاه می رساند که شرکت کشت و صنعت هفت تپه فاقد هیچ حساب ریالی و ارزی در بانک سامان در سراسر کشور بوده است. گواهی بانک سامان که در تاریخ ۱۳۹۹،۰۳،۱۰ اخذ گردیده است تقدیم حضور گردیده است. این موضوع از آن جهت دارای اهمیت می باشد که دادستانی در کیفرخواست بر این ادعا است که شرکت کشت و صنعت هفت تپه مبلغ ۱۱۶,۰۳۳,۴۸۱ یورو را دریافت نموده و تعهدات ارزی خویش را ایفاء نموده است. (۲) - هر چند که در جلسات رسیدگی چندین بار از نماینده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محترم دادستان در این خصوص سوال گردید، لکن ایشان در این زمینه پاسخی را ارائه ننموده اند. توجه ریاست محترم دادگاه را به سند مضبوط در صفحه ۶۰۲۰ جلد ۲۷ پرونده جلب می نماید. بانک سامان در نامه شماره ۴۶۸۶-۱۴۰-۹۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۲۷ به عنوان بازپرس محترم رسیدگی کننده در مرحله دادرسی اعلام نموده است که: «... شرکت های هفت تپه ... فاقد سابقه تسهیلاتی نزد بانک سامان می باشند ...» (۳) - آنچه که دادستانی در کیفرخواست به موکل مرتبط نموده است مربوط به موضوع ارزشهای تخصیص یافته برای واردات خط تولید شکر بوده است. ادعا بر آن است که شرکت هفت تپه «... تحت عنوان ...» شرکت معتمد پارسه دریافت نموده است. هر چند که در این لایحه به تفصیل در باب قرارداد مشارکت بین شرکت هفت تپه و شرکت معتمد پارسه در وارد نمودن خط تولید، نصب و راه اندازی آن بیان گردیده است، موضوع دیگری که از سوی دادستانی مغفول گذاشته شده، آن است که عایدات ناشی از اقدامات شرکت معتمد پارسه و سایر متهمین که مورد انکار بوده و ایرادات فراوانی نیز بر آن وارد است، چگونه به سبب مالی شرکت هفت تپه وارد شده است. در صورتیکه به هر دلیلی نتوان این ادعا را ثابت نمود، علی الاصول واژه ای که از سوی دادستانی با استعمال کلمات «تحت عنوان» شرکت معتمد پارسه... مورد استفاده قرار گرفته است بی معنا بوده است. توضیح بیشتر آنکه دادستانی نتوانسته دلیلی ارائه نماید که آقای امید اسدیبگی به عنوان شخص حقیقی، آقای امید اسدیبگی به عنوان مدیر عامل شرکت هفت تپه و نیز شرکت هفت تپه از نتیجه این فعالیت های عایدی داشته اند. (۴) - اصل شخصی بودن جرایم و مجازات ها و نیز الزام به احراز وقوع رکن مادی از سوی محکمه بر این مهم تأکید دارد که قصور دادستانی در اعلام نمودن این که در کدام بخش از مجموعه اقدامات صورت پذیرفته از سوی متهمین، شرکت هفت تپه نقش داشته است، ایراد جدی بر استدلال و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نتیجه مأخوذه از سوی ایشان در کیفرخواست دارد. دادستانی، قرارداد مشارکت فی مابین شرکت هفت تپه و شرکت معتمد پارسه را مورد غمض عین قرار داده و آن را به کنار گذاشته است. از همین رو، نمی توانسته است شرکت هفت تپه را به اقدامات خلاف قانون فرضی شرکت معتمد پارسه در واردات خط تولید شکر مرتبط نماید. اما برای کنکاش در این موضوع به استحضار می رساند که اگر دادستانی موضوع قرارداد مشارکت موصوف را مطرح می نمود دیگر چه نکاتی را نمی توانست مطرح نماید: نخست، دادستانی نمی توانست از عبارت «تحت عنوان» استفاده نموده و در نتیجه آن، ادعای مالکیت و منعفت نیابتی مخدوش می گردید. دوم، بار مسؤولیت احراز عنصر معنوی و مادی در انتساب به شرکت هفت تپه را در مقام بر عهده خود گذاشته بود. سوم، نمی توانست بدون احراز کسب منفعت از عواید مجرمانه، اتهام را به شرکت هفت تپه منتسب نماید. چهارم، ادعای «... دروغ بزرگ نامیدن...» واردات چرخه تولید سست و متزلزل می گردید. چهارم: حواله ها ارزی غیر مرتبط به شرکت موکل اظهارات آقای کحال زاده از آن جهت اهمیت دارد که دادستانی در کیفرخواست بر آن بسیار استناد نموده و آن را یکی از دلایل اثباتی ادعاهای خویش قرار داده است. از اینرو به استحضار می رساند: (۱) - براساس آنچه که در کیفرخواست ذکر گردیده، شرکت معتمد پارسه در مجموع ۷۸۱ میلیون دلار آمریکا حواله های ارزی دریافت نموده است. بر همان اساس مذکور بوده و اظهارات آقای کحال زاده در جلسه دوم رسیدگی نیز بر آن تصریح دارد که این مبلغ برای وارد نمودن سه دسته: ماشین آلات، غلات و مواد پتروشیمی بوده است. دسته مربوط به ماشین آلات که اختصاص به خط تولید شکر دارد، به موضوع شرکت هفت تپه و نیز آقای امید اسدیگی ارتباط پیدا نمی نماید. (۲) - براساس اظهارات آقای کحال زاده در جلسه دوم، ایشان اعلام نمودند که حدود ۵۰۰ میلیون دلار آمریکا از حواله ها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی دریافتی از بانک های موضوع کیفرخواست، رفع تعهد شده است. لازم به ذکر است که موارد آن ارتباطی به موکل و شرکت های آن ندارد. با این وصف، باقیمانده این مبلغ ۲۸۱ میلیون دلار آمریکا بوده که آقای کحال زاده اعلام داشته که به کارگزار جهت انتقال به ذی نفع اصلی و یا به فروشنده اصلی (ذینفع) تحویل داده شده، لکن به دلیل مشکلات محدودته در مرحله بازپرسی و بازداشت ایشان پی گیری آنها متوقف شده است. ایشان اضافه نموده که اصل مبلغ ریالی آن توسط خود ایشان به حساب بانک عامل پرداخت شده است. نتیجه ریاضی این تحلیل آن است که بر این اساس، ریال و یا ارزی به حساب آقای امید اسدیگی واریز نشده است. در این مرحله لازم به ذکر است که در سال ۱۳۹۴ اختلاف ارز بین نرخ روز بانک مرکزی و بازار آزاد حدود ۱۰۰ تومان بابت هر دلار آمریکا بوده و از سال ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۷ براساس میانگین ۶ تا ۷ درصد بوده است. سوال: چرا مبالغی که براساس جدول شما ارائه شده و در کیفرخواست مطرح شده است، معادل ریالی آنها که براساس نرخ بانک مرکزی به بانک عامل واریز شده، کسر نگردیده است؟!؟!؟! چرا به این موضوع توجه نشده است که مابه التفاوت نرخ رسمی بانک مرکزی و قیمت آزاد از سوی بانک های عامل طبق مقررات، در قالب تضمین اخذ شده است؟! (ج) - ایرادات مربوط به رکن قانونی در اتهام تفهیمی نخست: عدم تطبیق صحیح در استعمال «... از طریق قاچاق سازمان یافته» قانون گذار در ماده (۱) قانون مجازات اخلال گران در نظام اقتصادی کشور مصوب سال ۱۳۶۹، ذکر نموده است که «... اعمال مذکور در بند های ذیل جرم محسوب می شوند... اخلال در نظام پولی و ارزی کشور از طریق قاچاق عمده ارز ...» ملاحظه می فرمایند که قانونگذار در این قانون تعریفی از قاچاق ارز را ارائه ننموده است، لیکن می توان به بند (خ) از ماده (۲) قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز استناد نمود. در این بند، قانونگذار دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمل را به عنوان مصداق قاچاق ارز بیان نموده است: اول: عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت؛ دوم: نداشتن مجوزهای لازم از سوی بانک مرکزی. در نتیجه، افعال موکل شامل آقای امید اسدیگی و نیز شرکت هفت تپه منصرف از هر دو قید مذکور می باشد. دوم: عدم تمایز بین معاملات مجاز و معاملات غیرمجاز ارزی و موضوع ارز سامانه ثنا: الف) - آنچه که از قانون استنباط می گردد، اشاره بر معاملات غیرمجاز ارز دارد. مستحضرید خرید و یا فروش ارز در اطلاق ممنوع نیست. افاده از مفاهیم و منطوق عبارات کیفرخواست، خواننده را بر ممنوعیت مطلق رهنمون می سازد. در حالی که در زمان های وقوع حوادث موضوع پرونده حاضر، هر کسی که به بانک مرکزی مراجعه می نموده و اعلام می داشته که برای هر کاری، نیاز به ارز دارد، بانک مرکزی خود به هر میزانی که وی ارز می خواسته، به او می فروخته است. البته به قیمت روز و اعلامی در بازار آزاد. ارزی نیز که بانک مرکزی می داده، ارز به اصطلاح با کیفیت بوده است. منظور از ارز با کیفیت آن دسته از ارزهای است که همانند درهم، دلار آمریکا و یورو قابل انتقال و خرید و فروش در تمام بازارهای بین المللی است. مستحضرید که شاخص نظام ارزی کشور بر مبنای درهم می باشد. با این توضیح اگر هر فرد و یا بازرگانی به هر میزانی ارز مرغوب درهم در دبی (به عنوان نمونه) بخواهد، بانک مرکزی با ده درصد بالاتر، به او فروخته و در دبی و همانند آن به وی تحویل می داده است. این نوع ارز معروف به ارز سامانه ثنا (یا همان ارز مداخله ای) است که بانک مرکزی بین ۱۰ تا ۱۵ درصد بالای نرخ رسمی روزانه خود آن را می فروشد. از اینرو صرف خرید و فروش ارز نمی تواند جرم باشد وگرنه بانک مرکزی خود بزرگترین مجرم و اخلال گر در نظام اقتصادی کشور خواهد بود. ب) - حال فرض را بر این قرار دهیم که تاجری ارزی را در برهه ای از زمان دریافت نموده و به جای آنکه کالایی را وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کند آن را در بازار آزاد بفروشد. هیچ یک از مقررات بانک مرکزی ممانعتی در خرید و فروش ارز نداشته است. چرا که بانک مرکزی خود و بدون محدودیتی ریال را می گرفته و تا ۱۵ درصد بالای نرخ رسمی اعلامی آن را می فروخته است. موضوع عدم وارد نمودن کالاهای اساسی مسأله ای علیحده محسوب می شود. سوم) - عدم توجه قید عدم رعایت ضوابط تعیین شده به مجری مصوبات دولتی و موکل: ۱) - همان گونه که ذکر گردیده است عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت مذکور در بند (خ) از ماده ۲ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز، متوجه بانک ها و کارگزاران امور بانکی بوده و نه مشتریان. از این رو نسبت به شرکت هفت تپه این موضوع منتفی است. ۲) - در باب گزاره دوم مندرج در بند (خ) از ماده ۲ قانون اخیرالذکر اشاره به نداشتن مجوزهای لازم از سوی بانک مرکزی مطرح است. این در حالی است که چنین موضوعی در پرونده نسبت به شرکت هفت تپه و آقای امید اسدیگی مطرح نمی باشد. چهارم) - بزه انگاری افعال انتسابی تحت عنوان «... از طریق معاملات غیرمجاز ارزی ...» تحت عنوانی متفاوت الف) - ماده ۴۲ از قانون پولی و بانکی کشور مصوب سال ۱۳۵۱ به صراحت اعمال مذکور در اتهام تفهیمی را بزه انگاری نموده است. براساس بند الف) از ماده (۴۲) قانون مقرر گردیده است: «... خرید و فروش ارز و هرگونه عملیات بانکی که موجب انتقال ارز یا تعهد ارزی گردد یا ورود یا خروج ارز یا پول رایج کشور بدون رعایت مقرراتی که بانک مرکزی ایران به موجب ماده ۱۱ این قانون مقرر می دارد، ممنوع است. متخلفین به جزای نقدی تا معادل ۵۰٪ مبلغ موضوع تخلف، محکوم خواهند شد». ملاحظه می فرمایند مورد پذیرش نمی باشد که دادستان محترم با استعمال عبارت «... از طریق ...» آن را به بزه اخلال در نظام اقتصادی کشور متصل نماید. ب) - آنچه که از منطوق ماده یک قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافت می گردد عمل تصریح بر داخل نمودن و ورود «معاملات غیرمجاز ارزی» نداشته و کلمه «امثال» را نمی توان بر آن افاده نمود. درخصوص سردستگی موکل نیز هیچ دلیلی از سوی دادستانی و در طول رسیدگی اراده نشده است. علی ای حال تقاضای رسیدگی و صدور حکم بر براءت موکل را دارد».

(۲) - لایحه دفاعیه آقای رضا جعفری وکیل متهم آقای مهرداد رستمی چگنی:

«عطف به پرونده ۹۸۰۰۳۲، موکل (آقای مهرداد رستمی چگنی) به اتهام مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملاتی غیرمجاز ارزهای دولتی و ... تحت تعقیب کیفری قرار گرفته و دادسرا برای مشارالیه کیفرخواست صادر نموده است در حالیکه با عنایت به محتویات و مندرجات پرونده و موارد مشروحه ذیل هیچگونه جرمی انجام نداده و من غیرحق تحت تعقیب قرار گرفته است: (۱) - براساس رأی وحدت رویه شماره ۷۰۴ مورخه ۱۳۸۶،۰۷،۲۴ هیأت عمومی دیوان عالی کشور به کلیه جرائم علیه امنیت داخلی و خارجی کشور و محاربه و یا افساد فی الارض در دادگاه های انقلاب اسلامی رسیدگی می شود و رسیدگی به جرائم مذکور در بندهای مختلف ماده یک قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور نیز در صورتی که طبق ماده ۲ این قانون به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور باشد، به لحاظ اینکه متضمن اقدام علیه امنیت داخلی یا خارجی کشور است با این دادگاه ها خواهد بود و در سایر موارد به علت نسخ ضمنی تبصره ۶ ماده ۲ قانون اخیرالذکر در این قسمت، دادگاه های عمومی صلاحیت رسیدگی خواهند داشت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بنابراین با عنایت به ماده ۴۷۱ قانون آئین دادرسی کیفری چون آرای وحدت رویه هیأت عمومی دیوان عالی کشور برای دادگاه ها در موارد مشابه لازم الاتباع می باشد و چون عمل انتسابی به موکل به قصد ضربه زدن به نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران و یا به قصد مقابله با این نظام نبوده است لذا رسیدگی به پرونده در صلاحیت دادگاه های ویژه امور اقتصادی و دادگاه های انقلاب اسلامی نمی باشد و طبق رأی وحدت رویه مورد بحث پرونده بایستی در دادگاه های عمومی مورد رسیدگی قرار گیرد. (۲) - در کیفرخواست دادسرا به کلمه (مشارکت) در جرم برای موکل اشاره شده است. قطعاً استحضار دارید کلمه مشارکت در ادبیات عرب مصدر باب مفاعله می باشد و خاصیت مطاوعه دارد فعل مشارکت طرفینی است و ضرورتاً باید دو یا چند طرف باشند و عمل هر طرف تأثیر مستقیم در عمل طرف یا اطراف دیگر داشته باشد و هر شریک باید همان فعلی را انجام دهد که شریک دیگر انجام می دهد. ماده ۱۲۵ قانون مجازات اسلامی شرکت در جرم را چنین تعریف کرده است (هرکس با شخص یا اشخاص دیگر در عملیات اجرایی جرم مشارکت کند و جرم مستند به رفتار همه آنها باشد خواه رفتار هر یک به تنهایی برای وقوع جرم کافی باشد و خواه نباشد و خواه اثر کار آنان مساوی باشد خواه متفاوت شریک در جرم محسوب و مجازات او مجازات فاعل مستقل آن جرم است) دادسرا در این پرونده به (مشارکت) استناد کرده بدون اینکه معلوم نماید: اولاً: موکل با چه کسی در انجام فعل مجرمانه شراکت داشته و نحوه شراکت چگونه بوده است؟ ثانیاً: کدامیک از اشخاصی که نامشان در پرونده آمده با همدیگر و بصورت شراکت مبادرت به انجام فعل مجرمانه نموده اند؟ ثالثاً: فعل مجرمانه موردنظر دادسرا که بصورت مشارکتی انجام شده چیست؟ رابعاً: آیا فعل مورد بحث، طرفینی انجام شده و یا هرکس جداگانه مرتکب عمل شده است؟ خامساً: نکته مهم در شراکت این است که هر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یک از شرکاء انجام و اجرای قسمتی از عملیات مادی و محسوس جرم معینی را انجام دهد به نحوی که هر یک از آن ها فاعل مستقل جرم شناخته شوند بنابراین دادسرا باید معلوم می کرد نقش موکل (و یا بهتر بگوئیم نقش شراکت موکل) در جرم مورد ادعای دادسرا چیست؟ سادساً: دادسرا باید معلوم می کرد موکل با کدامیک از افرادی که نامشان در پرونده آمده چگونه و به چه ترتیب در انجام فعل مجرمانه مشارکت نموده است؟ سابعاً: مشارکت در جرم و ارتکاب فعل مجرمانه بین دو شریک نیاز به اقتران زمانی و توالی افعال دارد و شرکاء در جرم باید همزمان مرتکب جرم شوند و با یکدیگر در عملیات اجرایی و انجام فعل دخالت داشته باشند تا مشارکت مصداق پیدا کند. ثامناً: با توجه به اصل شخصی بودن جرائم و مجازات ها باید دلایل اثباتی مربوط به ارتکاب جرم توسط هر شریک تفکیک، مشخص و معلوم شود در حالی که دادسرا بطور کلی و یکسان برای اغلب متهمین پرونده از کلمه مشارکت در جرم استفاده نموده و با این وصف تصور تساوی اعمال هر کدام و احتمالاً اعمال مجازات یکسان مخالف اصل شخصی بودن جرائم و مجازات ها می باشد. تاسعاً: با عنایت به ماده ۱۲۵ قانون مجازات اسلامی در شراکت در جرم، شرکاء باید یک نوع عمل و فعل واحدی را انجام دهند تا مصداق مشارکت پیدا کند. مثلاً هر دو شریک به اتفاق مالی را بخرند و یا هر دو مالی را مشترکاً بفروشند و چنانچه کسی مالی را بخرد و دیگری همان مال را بفروشد چون دو فعل و دو عمل مختلف (خرید، فروش) جداگانه انجام داده اند فعل مشارکت مصداق نخواهد داشت. در کل کیفرخواست که نماینده محترم دادستان قرائت فرمودند فقط ۷ یا ۸ بار اسم آقای رستمی چگنی را شنیدیم اگر ایشان واقعاً شریک در جرم بودند و به اتفاق متهم ردیف اول و یا هر یک از متهمینی که مباشر جرم محسوب می شوند مشارکت کرده بود، علی الاصول بایستی هر جا اسم متهم اصلی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(مباشر) جرم را می آوردند بلافاصله نام آقای رستمی هم آورده می شد. بلا تشبیه در قرآن میبینیم هر کجا کلمه (لیل) آمده بلافاصله کلمه (نهار) هم آمده و یا هر کجا کلمه (صلوه) آمده بلافاصله کلمه (زکوه) هم آمده و به کرات توالی این کلمات دیده می شود. چون با همدیگر ارتباط مستقیم دارند و لازم و ملزوم یکدیگر هستند. از طرفی متهمین و وکلای آنان که در جلسات قبلی مطالبی را بیان فرمودند فقط یکی دوبار اسم آقای رستمی را برده اند خب این چه شریک در جرمی است که فقط ۷ یا ۸ بار اسم او را در کیفرخواست آورده اند و در جلسات دادرسی یکی دوبار مطرح می شود؟ خیلی از متهمین پرونده اصلاً آقای رستمی چگنی را ندیده اند و نمی شناسند در حالیکه طبق ماده ۱۲۵ شریک در جرم به کسی گفته می شود که در عملیات اجرایی و ارتکاب فعل مجرمانه دخالت و همکاری مستقیم داشته باشد و علی الاصول به لحاظ نقش مهمی که دارد، باید مکرراً اسم او شنیده شود. (۳) - جالب این است که در صفحه ۲۷ کیفرخواست اعلام شده (با همکاری متهمین) یعنی شراکت با همکاری سایر متهمین صورت گرفته است اینجا دیگر بحث شرکت در جرم مطرح نشده و بجای (مشارکت) از کلمه (همکاری) استفاده کرده اند بدون آنکه نوع همکاری معلوم شده باشد و بدون اینکه مشخص شود موکل با کدامیک از متهمین همکاری کرده اند؟ (۴) - قطعاً استحضار دارید تحقق مصادیق مباشرت، مشارکت، معاونت ضرورت و انجام فعل مثبت مادی دارد یعنی مباشرت، شریک، معاون باید با انجام فعل مثبت نقش خود را در وقوع جرم ظاهر نمایند در این پرونده معلوم نشده موکل چه فعل مثبت مادی را انجام داده که مشمول تعریف مشارکت شده است؟ و تا زمانی که معلوم نشود موکل کدام فعل مثبت مادی را به اتفاق کدامیک از متهمین پرونده انجام داده مشمول این تعریف نخواهد بود در واقع دادسرا کلی گویی کرده و دلایل وقوع مشارکت در جرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط موکل را ارائه ننموده است. ۵- در پرونده و کیفرخواست دادسرا اصل (برائت) با (مجرمیت) جابجا شده و دادسرا اصل را بر مجرمیت گذاشته و از متهم می خواهد ثابت کند که مجرم نیست در حالیکه همه می دانند اصل بر برائت است و دادسرا بعنوان مدعی باید ثابت کند که متهم مرتکب جرم شده و دلایل وقوع جرم را به دادگاه ارائه نماید (البینه علی المدعی). ۶- در کیفرخواست اعلام شده (اخلال در نظام اقتصادی کشور از طریق معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی) بدون اینکه معلوم شود موکل با کدام ارزها چه معامله غیرمجازی کرده است زیرا از لحاظ حقوقی کلمات ارز و معامله معنای خاص خود را دارد. ۷- در کیفرخواست اعلام شده (اخلال از طریق قاچاق عمده ارز) در حالیکه در قانون قاچاق کالا و ارز معنای کلمه قاچاق مطرح شده و مواردی را قانونگذار قاچاق تلقی کرده است که هیچکدام از این موارد و تعاریف در مورد موکل صدق نمی کند و ایشان مشمول شرایط مذکور در این قانون نمی باشند. دادسرا معاملات غیرمجاز ارزی را معلوم نکرده و هدف دادسرا از بکار بردن کلمه (قاچاق) معلوم نیست و ضرورت دارد در این خصوص شفاف سازی شود. ۸- بزرگ نمایی و استفاده ناصحیح از الفاظ و عبارات برای متهم قلمداد کردن موکل دارای آثار و تبعات حقوقی و کیفری نامطلوبی در جریان رسیدگی بوده و تحقق عدالت را با چالشی جدی روبرو می نماید تقاضای رفع این بزرگنمایی و احراز واقعیت ها را دارم. چرا دادسرا اصرار به جرم انگاری عمل موکل را دارد؟ ۹- با عنایت به اصل مترقی قانونی بودن جرائم و مجازات ها و با توجه به اصل ۱۶۶ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران که دادگاه ها را مکلف کرده طبق قانون مبادرت به صدور حکم نمایند و با در نظر گرفتن اینکه عناصر و ارکان ثلاثه جرم در این پرونده و عمل ارتكابی توسط موکل وجود ندارد و اقدامات ایشان با هیچ یک از مواد و موارد مورد استناد دادسرا تطبیق نمی نماید. فلذا به لحاظ فقدان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عناصر و ارکان سه گانه، جرمی واقع نشده که موکل به خاطر ارتکاب آن جرم تعقیب شود و متهم کردن وی به عملی که جرم نیست من غیروجه می باشد. (۱۰) - در بزه انتسابی به موکل که از جرائم عمدی محسوب می شود علاوه بر عمد عام در ارتکاب عمل مجرمانه و خلاف قانون باید قصد خاص وی در زمینه ضربه زدن به نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران و یا قصد مقابله با نظام و یا با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام نیز احراز شود حال این سؤال مطرح است که آیا واقعاً موکل به قصد مقابله با نظام، چنین اعمالی را انجام داده است؟ صرف ادعا کافی نیست باید دلیل ادعا به دادگاه ارائه گردد. (۱۱) - دادسرا با تلفیق و موتناژ کردن چند قانون، از جمله قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور، قانون پولی و بانکی، قانون مجازات اسلامی و قانون قاچاق ارز سعی کرده عمل ارتكابی توسط موکل را جرم تلقی نماید در حالیکه خلق و وضع قانون از وظایف دادسرا نبوده و در صلاحیت قوه مقننه می باشد و اراده قانونگذار در ایجاد قانون باید مدنظر قرار گیرد و اگر قانونگذار چنین اراده ای داشت حتماً در قالب قانون مصوب اعلام و بیان می کرد بنابراین عنصر قانونی مذکور در کیفرخواست دادسرا کاملاً خلاف مقررات و موازین مذکور در قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران می باشد و به لحاظ فقد چنین عنوان جزایی و فقدان عنصر قانونی، جرمی واقع نشده است. ضمن اینکه اتهام انتسابی در زمره هیچ یک از موارد احصایی قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور نیست، موجب عدم رعایت اصل مسلم تفسیر مضیق مقررات به نفع متهم بوده و ایده پردازی های جدیدی به وجود آورده و بدعت گذاری شده است. (۱۲) - طبق اساسنامه بانک ها که توسط بانک مرکزی تهیه و ابلاغ شده است مسئولیت سیاست گذاری و نظارت بر نحوه اداره، حسن اجرای قوانین و مقررات و مدیریت ریسک بانک برعهده هیأت مدیره بانک می باشد. در این قضیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حتی اگر موکل اقدامی برخلاف مقررات بانکی انجام داده بود هیأت مدیره بانک بایستی بر حسن اجرای مقررات نظارت می کردند و چنانچه تشخیص می دادند عملکرد متقاضی مغایر با ضوابط بانک است دستورات لازم درخصوص لغو تصمیمات و اقدامات وی صادر می کردند. در قانون تجارت هم درخصوص اشخاص حقوقی اعلام شده تصمیم گیرنده هیأت مدیره و مجری مدیرعامل است. (۱۳)- اتهام موکل (مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته و اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب نیشکر هفت تپه، معتمد پارسه، دریای نور زئوس) تفهیم شده در واقع دادسرا به نوعی جرم انگاری و وضع قانون نموده است زیرا علاوه بر اینکه چنین عنوان جزائی در زمره هیچیک از موارد احصائی قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور نمی باشد موجب عدم رعایت اصل مسلم تفسیر مضیق مقررات به نفع متهم بوده و ایده پردازی های جدیدی را به وجود آورده است. (۱۴)- در جرم انتسابی به موکل که از جرائم عمدی محسوب می گردد علاوه بر عمد عام وی در ارتکاب عمل مجرمانه، قصد خاص تضییع به بانک همچنین اخلال در نظام اقتصادی کشور به قصد ضربه زدن به نظام اقتصادی و سیاسی باید احراز گردد. آیا دادسرا هیچ دلیل و مدرک محکمه پسندی دال بر قصد موکل در ضربه زدن به نظام و یا قصد تضییع به بانک ارائه کرده است؟ (۱۵)- معمولاً اشخاصی که مرتکب جرم می شوند، یا به قصد انتفاع مادی و کسب امتیازات و درآمدها دست به چنین کاری می زنند و یا به قصد ضدیت و انتقام گیری مرتکب جرم می شوند. موکل هیچگونه خصومت و دشمنی و اختلافی با کسی خصوصاً بانک نداشته که به خاطر ضدیت و انتقام گیری مرتکب جرم شود از طرفی هیچگونه فعل مجرمانه ای انجام نداده و منفعتی عاید او نشده بنابراین از لحاظ عقلی و منطقی انگیزه ای برای ارتکاب اعمال مجرمانه مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ادعای دادسرا نداشته است. (۱۶) - رابطه سببیت در وقوع جرم و عملکرد یا فعل متهم وجود ندارد ولیکن دادسرا با تلقی جرائم متعدد که هر کدام ارکان، عناصر و شرایط خاص خود را دارند او را متهم به ارتکاب جرم سنگینی نموده در حالیکه عمل موکل هیچگونه رابطه سببیت با جرائم مذکور در کیفرخواست را ندارد. (۱۷) - معمولاً شدت و ضعف جرائم و مهم و یا غیرمهم بودن جرائم را با توجه به مجازات های مقرر توسط قانونگذار تشخیص می دهند یعنی هر چه مجازات های جرمی بیشتر و سنگین تر باشد، آن جرم مهم تر و با اهمیت تر جلوه می کند به همین نسبت دلایل و مستندات اثبات آن جرم هم باید قوی تر و محکم تر باشد مثلاً در فحاشی که مجازات سبک تری دارد، دلایل اثباتی و نحوه اثبات آن ساده تر خواهد بود و قاضی دادسرا و قاضی دادگاه معمولاً وقت کمتری در اثبات یا عدم اثبات آن صرف می نمایند. ولی در قتل عمدی که مجازات آن سلب حیات قاتل (قصاص) می باشد قطعاً به دلایل بیشتر، قوی تر، محکم تر نیاز داشته و دادسرا و دادگاه هم با دقت بیشتر و صرف وقت بیشتری (معمولاً چندین ماه یا حتی چندین سال) به دنبال تحقیق و کشف حقیقت هستند زیرا لازمه کار، احراز دلایل اثباتی کافی است و باید دقت و حوصله بیشتری بکار برده شود. زیرا مجازات قانونی این جرم سلب حیات قاتل خواهد بود. بزه اخلال در نظام اقتصادی کشور نیز یک جرم مهم و حائز اهمیت می باشد زیرا مجازات آن اگر اعدام نباشد تا ۲۰ سال حبس خواهد بود. اثبات این جرم سنگین موردنظر قانونگذار، باید با دقت و وجود دلایل اثباتی کافی و متقن و محکمه پسند باشد زیرا در صورت اثبات جرم قرار است مجازات سنگینی را بر متهم اعمال کنیم پس به همان نسبت باید وقت بگذاریم و دقت کنیم تا دلایل و مستندات وقوع این جرم به تناسب مجازات مقرر و قانونی آن بدست آید و در رسیدگی به این دلایل هم باید با دقتی که در خور این جرم است عمل کرد. در این پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادسرا تحقیقات لازم و درخور این اتهام سنگین را انجام نداده و پرونده را قدری عجولانه و بدون کارشناسی و بدون توجه به مدافعات و مستندات متهم به دادگاه ارسال نموده تا با زحماتی که نماینده محترم دادستان خواهند کشید بزه انتسابی به متهم ثابت گردد. (۱۸) - مرحوم دکتر ابراهیم پاد استاد درس حقوق جزای اختصاصی ما در سال های ۱۳۵۲-۱۳۵۱ بودند، ایشان همیشه در تشریح عناصر و ارکان ثلاثه جرم بر این مطلب تأکید داشتند که هر جرم سه عنصر دارد و بیشتر بر عنصر معنوی (سوءنیت) پافشاری می کردند و می گفتند هنر قاضی کیفری در این است که عنصر معنوی را احراز کند زیرا عنصر قانونی و عنصر مادی در عالم خارج وجود دارد و احراز آن ها چندان سخت نیست و به راحتی قابل درک و فهم می باشد و قاضی با کمی دقت و تأمل می تواند ماده قانونی مربوط (عنصر قانونی) و فعل و یا ترک فعل مجرمانه (عنصر مادی) را احراز کند اما عنصر معنوی مخفی و پنهان بوده و کاملاً استنباطی می باشد و در شناسایی آن معیار خاصی جز تشخیص قاضی وجود ندارد. از این ۳۸ سال سابقه خدمت قضایی و بالغ بر ۸ سال سابقه خدمت وکالتی ام حدود ۲۵ سال آن را قاضی کیفری بوده ام و همیشه با جرائم و مجازات ها سر و کار داشته ام در این مدت پیوسته حرف این استاد بزرگوار بعنوان یک الگوی فکری چراغ راهم بوده و برای کشف جرم به عنصر معنوی اهمیت داده و در احراز جرم، دقت و اصرار خاصی بر (سوءنیت مجرمانه متهم) داشته ام. قطعاً قضات محترم دادگاه هم برای احراز عنصر معنوی جرم ارزش خاصی قائل هستند و حتماً با دقت نظری که در آنان سراغ دارم در پی کشف حقیقت می باشند و همه تلاش خود را صرف این امر مهم می نمایند لیکن این نکته را خدمتتان عرض کنم که موکل هیچگونه سوءنیت و قصد مجرمانه ای در این قضایا نداشته است و چون سوءنیت و رکن مهم جرم در عملکرد وی مشهود نیست، تقاضای دقت نظر بیشتر در احراز عنصر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معنوی جرم را دارم. (۱۹) - تعمیم و تلقی عدم وصول مطالبات بانک به اخلال در نظام اقتصادی کشور و جرم انگاری آن من غیر وجه است زیرا اکثر بانک های کشور در حال حاضر با عدم وصول مطالبات مواجه هستند و علتش هم اوضاع و احوال خاص حاکم بر اقتصاد جامعه می باشد آیا تمام مدیران و کارکنان بانک ها را باید خائن در امانت و اخلالگر اقتصادی کشور محسوب کرد؟ آیا اراده قانونگذار در سال ۱۳۶۹ (زمان تصویب قانون مجازات اخلال گران در نظام اقتصادی کشور) تبدیل مسؤولیت های مدنی و حقوقی اشخاص به مسؤولیت کیفری آن هم با چنین مجازات سنگینی بوده است؟ قطعاً خیر، برداشت ها باید منطبق با اهداف قانونگذار باشد. (۲۰) - مطلب دیگر اینکه از عناصر و ارکان سه گانه جرم، عناصر مادی و معنوی (سوءنیت) موجود نیست و به لحاظ فقدان این ارکان خصوصاً عناصر مادی و معنوی در واقع وقوع جرمی متصور نمی باشد زیرا موکل فعل یا ترک فعلی انجام نداده که طبق قانون قابل مجازات باشد و در آنچه که اتفاق افتاده و بزرگنمایی شده هیچگونه نقشی نداشته و اقدام عملی از وی مشهود نیست از طرفی در اقداماتی که ایشان انجام داده هیچگونه سوءنیت و قصد ضربه زدن به نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران و یا افراد و اشخاص وجود ندارد. (۲۱) - محدوده شرعی و قانونی استفاده از استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ مقام معظم رهبری صرفاً برای رسیدگی به جرائمی است که تحت عنوان اخلال در نظام اقتصادی کشور در بازه زمانی سال ۱۳۹۷ و دو سال بعد از این تاریخ می باشد در حالیکه مسائل و موضوعات پرونده مربوط به قبل از سال ۱۳۹۷ بوده و مشمول این استجازه نمی شود. (۲۲) - چنانچه عمل موکل قاچاق ارز محسوب شده، طبق ماده ۴ و تبصره های یک و دو آن از قانون نحوه اعمال تعزیرات حکومتی راجع به قاچاق کالا و ارز و دستورالعمل ریاست محترم قوه قضائیه، دادگستری می بایست ظرف یک ماه رسیدگی و حکم صادر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماید و الا بایستی پرونده را به سازمان تعزیرات حکومتی ارسال دارد. در این پرونده چون ظرف بازه زمانی یک ماهه به موضوع قاچاق ارز رسیدگی نشده، طبق ماده ۱۰ آئین نامه اجرایی قانون نحوه اعمال تعزیرات حکومتی راجع به قاچاق کالا و ارز هیچ محکمه ای پس از گذشت یک ماه صالح به رسیدگی نبوده و صرفاً شعب سازمان تعزیرات حکومتی صلاحیت رسیدگی دارند. (۲۳) - طبق مواد ۵۷۱ و ۶۴۸ قانون مدنی اخذ وام و تسهیلات با عبارت حقوقی (قرض) یکی از عقود معین و مشروع و قانونی است که به تایید شورای محترم نگهبان هم رسیده و آنرا خلاف شرع تشخیص نداده اند و به هیچ وجه این عمل جرم نبوده و تحصیل مال نامشروع تلقی نمی گردد. بر فرض که موکل مبادرت به اخذ تسهیلات نموده و در موقع مقرر (سررسید) مطالبات بانک را تسویه و پرداخت نکرده باشد، راهکارهای قانونی و خاصی برای بانک جهت وصول مطالبات وجود دارد. نه تنها در ایران بلکه در تمام دنیا مرسوم است و از این راهکارها استفاده خواهد شد زیرا فلسفه وجودی بانک ها جذب سرمایه از سپرده گذاران و اعطای وام و تسهیلات به متقاضیان است و اگر نقصی در نحوه وصول مطالبات بانک های ما وجود دارد، بانک مرکزی بعنوان سیاست گذار امور پولی و بانکی باید رفع مشکل و اصلاح سیستم نماید و به هیچ وجه نباید عدم پرداخت بدهی بانکی، جرم تلقی شود و نباید به بانک ها اجازه دهیم توپ را در زمین دادگستری بیاندازند و بلافاصله با یک اعلام جرم، توقع داشته باشند دادگستری مأمور وصول مطالبات آنان شود. (۲۴) - در صفحه ۳۴ کیفرخواست در سرفصل دلائل و مستندات اعلام شده (اقرار صریح و مقرون به واقع متهمین) استفاده از این کلمات کلیشه ای شاید سهوی باشد ولیکن کلمات حقوقی معنی دارد و باید در محل خاص خود استفاده شود. اقرار در ماده ۱۲۵۹ قانون مدنی چنین تعریف شده است (اقرار عبارت از اخبار به حقی است برای غیر بر ضرر خود) و اقرار جمع مکسر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقرار می باشد که باید در جایگاه قانونی اش مورد استفاده قرار گیرد. موکل اعلام می دارد هیچگونه اقراری نکرده. تقاضا دارم نماینده محترم دادسرا اقرار احتمالی موکل را در دادگاه قرائت فرمایند تا معلوم شود اولاً: این اقرار صریح که در کیفرخواست بعنوان یک مستند به آن اشاره شده چیست؟ ثانیاً: اقرار مدنظر دادسرا با مفهومی که در قانون مدنی اعلام شده تطبیق دارد یا خیر؟ (۲۵) - در صفحه ۳۴ کیفرخواست اعلام گردیده مدارک و مستندات ارائه شده در جلد های ۲۴، ۲۵ و ۲۶ پرونده مبنی بر رفع تعهد با اسناد جعلی به نام گمرک خرم آباد گرچه در این خصوص موکل بطور مبسوط دفاع نمودند ولیکن از دادگاه تقاضا دارم مدارک و مستندات این سه جلد پرونده را از نماینده محترم دادستان مطالبه نمایند تا معلوم شود دادسرا کلی گویی کرده و یا واقعاً مدارکی دال بر وقوع جعل وجود دارد؟ (۲۶) - میزان و مقدار ضرر و زیان ناشی از جرم و یا مطالبات دقیق بانک ها از موکل معلوم نیست و ضرورت دارد نظر کارشناس حسابرسی اخذ گردد تا با بررسی اسناد و مدارک مالی از لحاظ فنی و تخصصی معلوم نمایند موکل چه مبالغی بدهی دارد و این کسب نظر برای صدور حکم رد مال یک ضرورت حتمی محسوب می شود. (۲۷) - شاید ادعا شود چون آقای رستمی چگنی به آقای امید اسدیگی وکالت داده است، طبق ماده ۶۷۴ قانون مدنی مکلف به پذیرش اقدامات وکیل خود می باشد. به استحضار دادگاه محترم می رسانم این اثر قانونی صرفاً در امور حقوقی است و در امور کیفری هر کس مسؤول اعمال و افعال خودش می باشد و هیچ کس اجازه ندارد به جای دیگری و به وکالت از دیگری مرتکب جرم شود و چنانچه جرمی انجام داد، شخصاً مسؤول خواهد بود حتی اجرای امر آمر قانونی هم باید قانوناً مجاز باشد تا قابلیت اجرا پیدا نماید بنابراین اگر به وکالت از طرف موکل کار خلاف قانونی صورت گرفته، هیچ ارتباطی به موکل ندارد و نباید به حساب موکل گذاشته شود. از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرفی طبق ماده ۱۴۲ قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲ مسئولیت کیفری به علت رفتار دیگران در صورتی ثابت است که شخص بطور قانونی مسئول اعمال دیگری باشد و در واقع هر کس مسئول اعمال خودش است و هیچکس را نمی توان بخاطر اعمال دیگران تعقیب کرد (قاعده وزر). (۲۸) - موکل اعلام می دارد هیچگونه تقاضای اخذ تسهیلات به بانک ها نداده و هیچ سندی را دال بر دریافت تسهیلات امضاء نکرده و متعهد نشده است و در مراحل بازپرسی تقاضای خط شناسی نموده ولیکن ترتیب اثری داده نشده. انگیزه ای برای جعل نداشته چون ذی سهم و ذی سمت نبوده که جعلی انجام دهد. در واقع درخواست اعطای تسهیلات ریالی و ارزی و ثبت سفارش متعلق به آقای رستمی نمی باشد. چرا در این خصوص بررسی و تحقیق کافی انجام نشده است؟ (۲۹) - موکل اظهار می دارد در مورد شرکت هفت تپه هیچ ارزی دریافت ننموده و دیگران بدون داشتن وکالت یا نمایندگی از وی مبادرت به اخذ تسهیلات نموده اند. از دادگاه محترم تقاضا دارم چنانچه مستندات دال بر اخذ تسهیلات به نام موکل وجود دارد نماینده محترم دادستان آنرا ارائه فرمایند. (۳۰) - پایه های اتهامات و متهم کردن موکل مرتبط با جرائمی همچون جعل و استفاده از سند مجعول می باشد که هنوز این جرائم در مراجع قضایی اثبات نشده و اصلح آن بود که ابتدا این جرائم مورد رسیدگی قرار می گرفت و چنانچه موکل محکوم می شد موضوع بعدی (اخلال در نظام اقتصادی) مورد رسیدگی قرار می گرفت. درخصوص جعل و استفاده از سند مجعول دادگاه محترم قرار عدم صلاحیت به شایستگی دادگاه کیفری دو صادر نموده اند ولیکن نماینده محترم دادستان بارها درخصوص این جرائم مطالبی را مطرح نمودند و بدون اینکه فرصت دفاع به موکل داده شود، این جرائم را اثبات شده فرض نمودند و صراحتاً خطاب به موکل اعلام داشتند (شما جاعل هستید) و یا اینکه (شما رشوه داده اید) در حالیکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در کیفرخواست ذکرى از رشوه و ارتشاء توسط موکل نشده است. در هر حال حدود ۳۵ دقیقه از جلسه دادرسی مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۱۷ را صرف بیانات خود درخصوص جعل، استفاده از سند مجعول و ارتشاء نمودند در حالیکه ضرورتی به بیان این مطالب نبوده است. (۳۱) - معمولاً اشخاصی که مرتکب جرم می شوند یا به قصد انتفاع مادی و کسب درآمد و امتیازات دست به چنین کاری می زنند و یا به قصد ضدیت و انتقام گیری. هیچ یک از این دو موضوع درخصوص موکل مصداق ندارد و ایشان هیچگونه منافع مالی و مادی در بزه انتسابی نداشته و ارتکاب جرم به خاطر ضدیت وی با دیگری هم احراز نمی گردد بنابراین از لحاظ عقلی و منطقی انگیزه ای برای ارتکاب اعمال مجرمانه مورد ادعای دادسرا مشهود نیست. (۳۲) - طبق ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی در تحقق جرم علاوه بر علم مرتکب به موضوع جرم باید قصد او در ارتکاب جرم و رفتار مجرمانه نیز احراز شود در این پرونده دلیلی بر قصد ارتکاب جرم توسط موکل وجود ندارد و قصد مجرمانه ای از ناحیه ایشان احراز نمی شود و صرف تجمیع و انتساب چند فعل مجرمانه به وی دلیل بر قصد مجرمانه موکل نخواهد بود. (۳۳) - نکته مهم اینکه ارزشهای مورد ادعا مربوط به سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ می باشد که در آن زمان نرخ دولتی و آزاد ارزشها تفاوت چندانی نداشته و در سال ۱۳۹۷ به یکباره جهش قیمت پیدا کرده و قیمت ها در بازار آزاد بالا رفته است. در سال ۱۳۹۴ متقاضیان به بانک و یا صرافی مراجعه می کردند و هرچقدر ارزش نیاز داشتند خریداری می نمودند لذا عدالت ایجاب می نماید که با معیار آن زمان سنجیده شود نه با معیار سال ۱۳۹۸. (۳۴) - قرارداد کارگزاری که از صرافی رفع مسؤولیت کرده واقعی نمی باشد اگر با دقت به این قرارداد توجه فرمائید به خوبی مشخص می شود که موکل آن را امضاء نکرده است از طرفی تاریخ این قرارداد صحیح و واقعی نیست زیرا تاریخ وکالت نامه ۱۵۴۲۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۲۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد ولی در قرارداد ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ به این وکالت نامه اشاره شده است که عملاً امکان پذیر نمی باشد با عنایت به اعتبار اسناد رسمی و اسناد عادی اصل بر این است که باید پذیریم تاریخ وکالت نامه صحیح و تاریخ قرارداد عادی صوری و نادرست است. (۳۵) - موکل مدعی است ارزشهایی که برای واردات اخذ شده زمانی صورت گرفته که ایشان در زندان بوده است. تقاضا دارم از زندان و از بانک راجع به این ادعا استعلام فرمائید تا صدق اظهارات موکل اثبات گردد. (۳۶) - چرا صرافی بانک اقتصاد نوین بعنوان شخصیت حقوقی (شرکت صرافی) تحت تعقیب قرار نگرفته و فقط مدیرعامل این صرافی (آقای سعیدی فر) تعقیب شده است؟ (۳۷) - براساس اصل قانونی بودن جرائم و مجازات ها، صرف مشارکت در تشکیل شبکه تا زمانی که اعضای شبکه جرمی انجام ندهند و مرتکب اعمال خلاف قانون نشوند هیچگونه مجازاتی نخواهند داشت. بنابراین تا زمانی که ثابت نشود موکل مرتکب جرم شده نباید تحت تعقیب قرار گیرد و نباید مجازاتی برای او در نظر گرفته شود. (۳۸) - در ماده ۱۳۰ قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲، بحث سردستگی گروه مجرمانه شده و در تبصره یک این ماده قانونی گروه مجرمانه را گروه نسبتاً منسجم متشکل از سه نفر یا بیشتر که برای ارتکاب جرم تشکیل می شود یا پس از تشکیل هدف آن برای ارتکاب جرم منحرف گردد، تعریف نموده بنابراین انسجام شرط اصلی گروه مجرمانه می باشد و هدف گروه هم باید ارتکاب جرم باشد این دو شرط بسیار مهم و اساسی خواهد بود زیرا اگر این دو شرط احراز شود مجازات ویژه ای برای سردهسته یا اعضای گروه در نظر گرفته خواهد شد. در این پرونده هیچ دلیلی در (گروه بودن) متهمین و (انسجام گروه) و از همه مهمتر (هدف از تشکیل آن که باید برای ارتکاب جرم باشد)، وجود ندارد. هر آنچه گفته شده صرفاً ادعاست و مستند نمی باشد. (۳۹) - براساس ماده ۱۴۵ قانون مجازات اسلامی حتی در تحقق جرائم غیرعمدی هم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باید تقصیر متهم احراز گردد در این قضیه هیچگونه تقصیری از موکل احراز نشده و در هیچ یک از اعمال انتسابی تقصیری مشاهده نمی گردد. نهایتاً با عنایت به محتویات پرونده و مطالب فوق الذکر و براساس ماده ۴ قانون آئین دادرسی کیفری و اصل ۳۷ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران و اصل فقهی (اصاله البرائه) تقاضای رفع اتهام از موکل و صدور حکم برائت ایشان را دارم.

۳- لایحه دفاعیه آقایان سیدمیثم حکیم زاده حسینی و ایمان حسین پور شرفشاد وکلای متهم آقای مجتبی کحال زاده:

«به وکالت از آقای مجتبی کحال زاده در پرونده به شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲، پرو کیفرخواست صادره و تفهیم اتهام «مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به میزان ۷۸۱،۶۰۱،۹۰۵ دلار آمریکا (اصلاح شده به ۸۴۷،۶۲۰،۷۷۴ یورو طبق نظریه کارشناسی و تفهیم شده در تاریخ ۱۴۰۰،۰۳،۱۰) به عنوان بدهی ارزی شرکت معتمد پارسه به بانک های کشاورزی و اقتصاد نوین و سامان و رفاه کارگران...» جهت روشن شدن موضوع و احراز واقع و با عنایت به عدم وجود ادله معتبر و کافی بر مجرمیت موکل و با توجه به مجرای اعمال اصل برائت و قاعده درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری «اصل برائت است...»، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی «هرگاه وقوع جرم یا برخی از شرایط آن و یا هر یک از شرایط مسؤولیت کیفری مورد شبهه یا تردید قرار گیرد و دلیلی بر نفی آن یافت نشود، حسب مورد جرم یا شرط مذکور ثابت نمی شود.» و اصل ۳۷ قانون اساسی «اصل، برائت است و هیچ کس از نظر قانون مجرم شناخته نمی شود مگر این که جرم او در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادگاه صالح ثابت گردد» و با توجه به لزوم اکتفاء به قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین فعل موکل و جرم انتسابی و عدم انطباق واقع با عنصر قانونی جرم و عدم وجود رکن مادی و معنوی مربوط به جرم و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی جهت ایجاد قطع یا ظن معتبر به ارتکاب جرم توسط موکل و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر»، دفاعیات را با عنایت به وظیفه شرعی و قانونی خود و بنا بر مدارک ارائه شده و اظهارات موکل، به شرح زیر به استحضار می رساند: بخش اول. شرح مآوقع: موکل دارای سابقه فعالیت بسیار گسترده و سالم در امور تولیدی و بازرگانی بوده است و این فعالیت با شرکت های بزرگ و موثری چون معتمد پارسه انجام شده است. به این ترتیب که: الف) - شرح فعالیت بازرگانی موکل: ۱) - آغاز فعالیت: ۱۳۷۹: گواهی فعالیت صنعتی: واحد تولیدی مصنوعات پلاستیکی تا سال ۱۳۸۸؛ ۲) - آغاز واردات: ۱۳۸۹: واردات مواد اولیه واحد تولیدی خود موکل: ۶ میلیون وون کره و ۲,۷۰۰,۰۰۰ درهم واردات معادل ۱۰۰۰ تن کالا؛ ۱۳۹۰: ۵۳ میلیون وون، ۵,۷۰۰,۰۰۰ دلار، ۹۹ میلیون پوند سوریه، معادل: ۶۵۰۰ تن کالا؛ ۱۳۹۱: ۷۷۴ میلیون وون، ۵۳۶ میلیون پوند، ۲۰۶ میلیون روپیه هند، معادل ۱۰,۰۰۰ تن کالا؛ ۱۳۹۲: ۲,۳۰۰ یورو، ۲۴ میلیون یوآن، ۶۶ میلیون روپیه هند، ۱,۳۰۰ میلیون لیر ترکیه، معادل ۶۶۰۰ تن؛ ۳) - تأسیس شرکت بازرگانی بین المللی معتمد پارسه: ۱۳۹۲ واردات کالای اساسی (حجم ارز تخصیصی و واردات کالای اساسی): ۱۳۹۳: ۱,۴۰۰ میلیون وون، ۲۱ م یوآن، ۴۳ میلیون یورو معادل ۸۸ هزار تن کالا؛ ۱۳۹۴: ۲۹ میلیون وون، ۹۲ میلیون یوآن، ۵۵ میلیون یورو معادل ۱۹۸ هزار تن کالا؛ ۱۳۹۵: ۱۱,۵ میلیون دلار، ۵ میلیارد وون، ۹۴ میلیون یوآن، ۲۲ میلیون یورو معادل ۳۹۴,۰۰۰ تن کالا؛ ۱۳۹۶: ۵,۷ میلیارد وون، ۱۹۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون یمن، ۶ میلیون یوآن، ۱۱۱ میلیون یورو، معادل ۱۷۵ هزار تن کالا؛ که اغلب کالای اساسی و استراتژیک مثل غلات و مواد لوله های گازرسانی و گوشت و کاغذ و لوازم الکترونیک بوده است. لازم به توضیح است که موکل هیچگونه تعهد اجرا نشده ای تا سال ۱۳۹۶ نداشته است. زمانی اجرای تعهدات با مشکل و تأخیر مواجه شد که تحریم ها تشدید شد و امکان تأمین ارز مرغوب و انعقاد قرارداد مطمئن برای واردات و انتقال ارز با محدودیت مواجه شد و هر روز هم شدت گرفت. (۴) - انتقال مدنی ۵۰٪ شرکت معتمدپارسه به آقای امید اسدیگی و آغاز شراکت: با توجه به تجارب آقای مجتبی کحال زاده در امور بازرگانی و اعتبار و حسن شهرت شرکت و شخص ایشان، همچنین در وضعیتی که کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه تعلیق بوده، آقای امید اسدیگی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۲۶ طی وکالت نامه رسمی شماره ۵۸۷۴ نیمی از سرمایه و سهام شرکت معتمد پارسه را تملک نموده و به این ترتیب عملاً در راستای فعالیت های بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از ظرفیت های قانونی شرکت موکل بهره برداری می نماید. البته در این بین موکل به واردات کالاهای اساسی و ... نیز ادامه داده است. (۵) - تفاهم نامه مشتریان ویژه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ با بانک کشاورزی: شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و ...؛ (صفحه ۳ تفاهم نامه): ارائه خدمات ارزی با تضامین ۳۵٪ از گروه چک و سفته. اختصاص مصوبه به نیشکر هفت تپه و به اعتبار آن. سطح اعتباری شرکت موکل ۲۰ میلیون دلار آمریکا بوده ولی به اعتبار نیشکر هفت تپه و برای خریدهای با ذینفعی هفت تپه این سقف اعتباری طی مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ بانک کشاورزی از سوی شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی افزایش می یابد (اوراق ۱۲۰۵ الی ۱۲۱۰ مجلد ۶ پرونده). (۶) - خط تولید نیشکر از چغندر قند: از جمله بهره برداری هایی که شرکت کشت و صنعت نیشکر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفت تپه از عنوان و جایگاه شرکت معتمد پارسه برای امور بازرگانی نموده است، عقد قراردادهای راه اندازی خط تولید نیشکر از چغندر قند با نام این شرکت بوده است که به ترتیب زیر انجام پذیرفته است. ۱۳۹۶،۰۲،۲۰ قرارداد مشارکت سه جانبه میان هفت تپه، معتمد پارسه و شرکت مشاوره و سرمایه گذاری TRESEUS FZE: جهت احداث کارخانه تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۶،۰۰۰ تن. موضوع قرارداد با کمپانی SUCDEN: سرمایه گذاری ۴۶۶،۲۸۷،۵۵۵ درهمی TRESEUS؛ دریافت مجوز تأسیس کارخانه به شماره ۱۳۷۴۹-۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۳۱؛ ۱۳۹۶،۰۵،۱۶ قرارداد معتمد پارسه با LEDA: ثبت سفارش پروفورما به شماره ۵۶۷۰۵۲۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ به مبلغ ۱۴،۰۰۰،۰۰۰ یورو و درخواست پرداخت (مخابره سوئیفت) از طریق L.C (مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹) به شماره ۱۶۱۰،۹۶۶۳۳۶۱۳ نامه بازرسی کالا شماره ۲۰۱۸۰۱۱۱،۰۹،۳۲۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۰۵ از سوی شرکت بازرسی بین المللی چایش کالای جهان نوین و صدور گواهی مبدأ و حمل کالا طی بارنامه شماره ۲۰۱۸.IT.۰۰۲۰ عدم تأمین کالا از سوی فروشنده، انقضای مهلت ۲ ماهه ال سی و ابطال آن اعتبار اسنادی (سوئیفت). الباقی حواله از طریق بورس و دلتا (از مجموع ۲۳۰ میلیون یورو: ۱۳۰ تا ۱۴۰ میلیون حواله شده)؛ ۱۳۹۷،۰۶،۰۷ استعمال قیمت شرکت ایتالیایی S.E.M: ارزیابی بودجه لازم برای ایجاد کارخانه چغندر قند با ظرفیت ۱۶،۰۰۰ تن به میزان: ۳۲۵،۷۰۰،۰۰۰ یورو. شامل راه اندازی کامل و عملیات مهندسی و سیویل و؛ درخواست ارز به میزان ۳۳۸ میلیون یورو (صفحه ۱۸۷ جلد ۱)؛ تخصیص ارز ۲۳۰ میلیون یورو. (۷) - بازداشت موکل و توقف عملیات بازرگانی: موکل مدت مدیدی است که بازداشت شده و تاکنون در بازداشت به سر می برد. لذا در زمانی که قانوناً فرصت ۶ ماهه ایفای تعهدات ارزی ایشان از طریق واردات کالا باقی بوده است، به جهت دستگیری و عدم موافقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقامات قضایی با پیگیری امور بازرگانی ایشان از طریق اعطای وکالت کاری و یا مباشرت شخص موکل در ایفای تعهدات ارزی تحت نظارت ضابطین، این مهم به سرانجام نرسیده است. بخش دوم: ایرادات وارد بر کیفرخواست و تحقیقات مقدماتی: ضمن تشکر از زحمات نیروهای خدوم در تحقیقات مقدماتی و ذکر این مسأله حایز اهمیت است که بیان ایرادات کیفرخواست در مسیر تخریب همکاران محترم در دادسرا نبوده و صرفاً جهت روشن شدن موضوع بیان می گردد و اقتضا دارد که نماینده محترم دادستان نیز به جای صرف پاسخ دادن به ایرادات مطروحه، به بررسی این موارد توجه نمایند. کیفرخواست صادره در قسمت های مختلف نیازمند اصلاح است و گاه بدون اصلاح، قابلیت دفاع مناسب در پرونده موجود نیست که در ذیل به این موارد پرداخته خواهد شد: (۱) - کلی بودن کیفرخواست و لزوم روشن نمودن مطالب به صورت جزئی: کیفرخواست به صورت کلی صادر شده است و باید قسمت های مختلف آن روشن گردد تا امکان دفاعی مشخص از موکل در جلسه رسیدگی محقق گردد و لازم است درخصوص هر یک از متهمین به صورت دقیق موضوعات مختلف تبیین گردد. (۲) - رکن قانونی جرم به تفکیک متهمین در کیفرخواست تبیین نشده است: اتهام انتسابی به موکل، مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور است حال آنکه صرفنظر از انکار موکل در تشکیل چنین سازمانی، منظور دادستان محترم، سردستگی در تشکیل شبکه اخلال که نمی باشد؟ از سوی دیگر ذکر یکپارچه مواد قانونی که مشخص نیست هر یک مربوط به کدام یک از متهمین است نیز با ایراد جدی مواجه است و لذا تفکیک این موارد مورد استدعا است. (۳) - رکن مادی جرم، به تفکیک متهمین در کیفرخواست تبیین نشده است: لازم است رکن مادی جرم انتسابی به موکل دقیقاً و به صورت جزء به جزء شرح داده شود یعنی شرح داده شود که موکل دقیقاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چه کار خلاف قانونی را انجام داده است. دقیقاً مشخص شود که زمان تحقق این جرم و اعمال مربوطه چه چیزی است تا امکان دفاع از موکل در خصوص آن اعمال فراهم گردد. برای مثال مشخص نیست که از نظر مرجع تحقیقات مقدماتی، تحصیل ارز به صورت نامشروع و بدون رعایت مقررات بوده یا هزینه کرد ارز در خارج از موضوع و نامشروع بوده است لذا تبیین عنصر مادی جرم مورد استدعا است. (۴) - رکن معنوی جرم در کیفرخواست تبیین نشده است: لازم است نحوه احراز سوءنیت عام و خاص موکل جهت تحقق جرم اخلال عمده در نظام ارزی و پولی کشور شرح داده شود چرا که جرم اخلال در نظام اقتصادی جز جرائم عمدی است که مطابق آن باید نتیجه که همان اخلال است محقق گردد و لذا مطابق ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی «در تحقق جرائم عمدی علاوه بر علم مرتکب به موضوع جرم، باید قصد او در ارتکاب رفتار مجرمانه احراز گردد. در جرائمی که وقوع آن ها بر اساس قانون منوط به تحقق نتیجه است، قصد نتیجه یا علم به وقوع آن نیز باید محرز شود.» که در کیفرخواست نیز به آن اشاره شده است، هم قصد انجام و هم قصد نتیجه لازم است در نتیجه تبیین عنصر معنوی جرم مورد استدعا است. (۵) - ادله ارتکاب جرم، به تفکیک متهمین در کیفرخواست تبیین نشده است: لازم است دلایل ارتکاب جرم به صورت شخصی و فردی در کیفرخواست ذکر شود و نه به صورت یکپارچه گویی یا کلی گویی و در این مورد نیز تفکیک ادله مربوط به هر یک از متهمین مورد استدعا است. (۶) - کیفرخواست، با تسامح و بدون توجه به تفاوت معنی میان بسیاری از کلمات صادر شده است: کیفرخواست صادره مبتنی بر تسامح بوده و بدون توجه به تفاوت موجود میان معانی کلمات از کلمات نزدیک به هم استفاده نموده است مثلاً به جای استفاده از عبارت تعهد ارزی از عبارت بدهی استفاده شده است؛ در صورتی که موکل به بانک های شاکی بدهکار نبوده است و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلاتی دریافت نکرده یا ارز را به رایگان دریافت نکرده است بلکه ارز را خریداری نموده و قرار بوده که تعهدی را انجام دهد که بانک های محترم نظر بر عدم انجام تعهدات توسط موکل و سایر متهمین دارند لذا توجه به این موضوع و اصلاح کیفرخواست مورد استدعا است. (۷) - کیفرخواست بدون توجه به رویه ها و اصطلاحات تخصصی بانکی صادر شده است: در پرونده اصطلاحات بسیاری وجود دارد که در کیفرخواست اثری از تفاوت میان این الفاظ به چشم نمی خورد و کلماتی نظیر اعتبار اسنادی، برات اسنادی، حواله ارزی، ارز مبادلاتی، تسهیلات، اسکناس نقد و مواردی از این دست با یکدیگر خلط شده اند که ضرورت دارد این امر مورد توجه دادستانی محترم قرار گیرد و به نظر اقتضاء دارد که موارد پیش گفته به تفکیک در کیفرخواست ذکر شوند. (۸) - تحقیقات غیر محاسباتی بوده و بدون رسیدگی دقیق جهت احراز رقم مشخص تعهدات ارزی، انجام شده و کیفرخواست به صورت غیر دقیق صادر شده است: در کیفرخواست از اعداد بسیاری استفاده شده است که گاه متعارض هستند و به صورت دقیق مشخص نشده است از جمله اینکه میزان دقیق ارز دریافتی و میزان دقیق تعهدات رفع شده مشخص نیست و به راحتی بیان شده است که هیچ یک از تعهدات رفع نشده اند که نیاز به دقیق تر شدن بر موضوع است و می بایست به کلیه مبادلات توجه شود و چه بهتر که این موضوع به صورت نمودار محقق گردد. از سوی دیگر با عنایت به اینکه موکل علاوه بر تسویه بدهی ریالی خود، بخش زیادی از تعهدات ارزی خود را نیز مستند به اسناد گمرکی و یا واریزهای نقدی ایفا نموده لیکن تاکنون گزارش دقیقی از آن در پرونده درج نشده و لذا استعلام کلیه اسناد ابرازی به بانک های عامل و تعیین دقیق تعهدات ایفا شده و میزان باقیمانده آن با ارجاع امر به کارشناس رسمی، مورد استدعا است. (۹) - واقعیات اقتصادی کشور در تحقیقات مقدماتی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست نادیده گرفته شده است: یکی از نقایص پرونده، فقدان واقع بینی و لحاظ نکردن شرایط خاص تجارت خارجی کشور است. سایه سنگین تحریم های ظالمانه بر روابط تجارت بین الملل ایران که سبب بروز موانع بسیار جهت انتقال وجه به حساب شرکت های خارجی است، قابل چشم پوشی نیست. از یکسو بانک مرکزی توانایی تأمین ارز مورد نیاز تجار را نداشته و عموماً ارزهای جایگزین مانند وون و یوان به تجار تحویل می دهد و از سوی دیگر واریز این مبالغ از طرق مرسوم تجارت بین الملل ممکن نبوده و باید از راه های جایگزین در این زمینه استفاده نمود که عموماً زمان برتر بوده و هزینه هنگفتی را نیز بر تجار بار می نماید. هزینه و ریسک خرید و فروش خارجی و همچنین پیچیدگی روابط بازرگانی به خصوص در دوران تحریم ها علیه ایران، باید به عنوان یکی از مؤلفه های نظارت بر رفتارهای اقتصادی، مورد توجه قرار گیرد. در این وضعیت، سنجش صحت اقدامات بازرگانان با خط کش بخشنامه ها و قوانین، بدون در نظر گرفتن رویه های تجاری خاص، قضاوت را با چالش بی عدالتی مواجه می سازد چرا که بسیاری اموری که در پرونده علیه موکل به عنوان تخلف، لحاظ گردیده است، اموری اجتناب ناپذیر بوده که توسط تمامی تجار ایرانی در امور بازرگانی بین المللی در حال وقوع است و جهت خدمت به ایران و ایرانی، راهی به جز انجام این امور نیست لذا واقع گرایی و توجه به وضعیت واقعی حاکم بر مراودات تجاری مورد استدعا است. (۱۰) - تحقیقات ناقص و یک جانبه و صرفاً علیه متهمین است: دادستانی به عنوان یکی از ارکان نظام قضایی ایران باید به دنبال کشف واقع و توجه به تمامی ادله باشد و به همین دلیل در بسیاری موارد قرار منع تعقیب یا موقوفی تعقیب در مرحله دادرسی به نفع متهم صادر می شود و به همین جهت ماده ۹۳ قانون آیین دادرسی کیفری «بازپرس باید در کمال بیطرفی و در حدود اختیارات قانونی، تحقیقات را انجام دهد و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشف اوضاع و احوالی که به نفع متهم است، فرق نگذارد» از لزوم رعایت بیطرفی و توجه به اوضاع و احوال به نفع متهم سخن گفته است. از سوی دیگر انتظار می رود اگر قضات تحقیق نظر بر صدور قرار جلب به دادرسی و کیفرخواست داشته باشند نیز، تمامی موضوعات دارای اهمیت در پرونده را در قرار صادره و کیفرخواست منعکس نمایند و نباید صرفاً به بیان ادله ای که علیه متهم قابل استفاده است، استناد نمایند. از سوی دیگر همین انتظار از نماینده محترم دادستان نیز وجود دارد که صرفاً به دنبال محکوم شدن متهمین نبوده و به دنبال کمک جهت کشف واقع باشند، خواه این کمک به نفع متهمین باشد یا به ضرر متهمین. برای نمونه اقدامات بسیاری از متهمین در پرونده با تأیید و اخذ موافقت بسیاری از مسئولین رخ داده است و این امر که مؤید قانونی بودن اقدامات متهمین پرونده است به عنوان نکته منفی پرونده بیان شده است که نیازمند اصلاح اساسی است. یا این تأییدات و موافقت مدیران از جمله استاندار خوزستان به صورت صحیح رخ داده است و باید معتبر تشخیص داده شود یا نادرست بوده و افراد تأیید کننده نیز باید در جمع متهمین حضور داشته باشند که گویا از نظر نماینده محترم دادستان هیچ یک از این دو مورد محقق نشده است. نمونه دیگر ذکر این نکته است که هیچیک از تعهدات متهمین رفع نشده است در حالی که واقعیت اینگونه نیست و بسیاری از تعهدات رفع شده است یا ذکر این نکته که خط تولید نیشکر هفت تپه غیر واقعی بوده است حال آنکه به هیچ وجه اینگونه نیست. به نظر باید بررسی شود که موضوع با احکام موجود در خصوص جرائم تطابق دارد یا خیر اما متأسفانه به جای این کار سعی شده است که موضوع منطبق با حکم توضیح داده شود. از سوی دیگر اظهارات متهمین نیز به صورت گزینشی و صرفاً علیه موکل انتخاب شده است. اگر حرف متهمین ملاک پرونده است پس چرا برخی از مطالب که به ضرر موکل است در کیفرخواست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دیده می شود اما با قسمت هایی که به نفع متهمین است طوری برخورد شده است که گویی وجود خارجی ندارند و در واقع با سانسور اطلاعاتی مواجه هستیم که به نفع موکل است. به عبارت بهتر باید بر اساس ادله موجود در پرونده به نتیجه رسید نه اینکه نتیجه را مفروض نمود و به دنبال ادله اثباتی آن گشت. کار دادسرا مانند کار پژوهشگری است که در برخی موارد نتیجه می گیرد که نظریه ای که در ابتدا مطرح نموده بود صحیح نیست لذا انجام تحقیقات کامل حتی اگر به نفع موکل باشد مورد استدعا است. (۱۱) - اعتراض به نظریه هیأت کارشناسی و لزوم جلب نظر کارشناسان بیطرف: تحقیقات موجود در پرونده تماماً از سوی سازمان های اطلاعاتی و یا نهادهای نظارتی وابسته به بانک و یا خود بانک ها به عنوان شکات پرونده و بر اساس اطلاعات یک جانبه اعلامی از سوی بانک ها انجام گرفته و واضح است که آنچه بانک ها اعلام نموده اند صرفاً به نفع خود و ادعایی بیش نبوده است که در مرحله تحقیقات مقدماتی باید این اعلامات که اقرار یا شهادت نبوده بلکه ادعایی صرف است، مورد بررسی قرار می گرفت اما متأسفانه مستندات و دفاعیات متناظر موکل مورد بررسی کارشناسی و فنی دقیق قرار نگرفته است و هیأت کارشناسی نیز نظریه کارشناسی خود را بر مبنای واقعیات بنا نموده اند و در اقدامی قابل تأمل، با استناد ایرادات شکلی برخی اسناد حمل و بازرسی و ... حتی واردات انجام گرفته را نیز منکر شده اند در حالیکه به استناد ادله متقن و غیر قابل انکاری مثل اطلاعات سازمان امور مالیاتی بسیاری از ثبت سفارش های بررسی شده از سوی هیأت کارشناسی، به واردات کالا منتج شده است. بی تردید کشف حقیقت مستلزم ارجاع امر به کارشناسان خبره دادگستری است که بدون پیش داوری و بر اساس رویه های تجاری و بازرگانی حاکم مدارک موکل را بررسی و ترتیبات ثبت سفارش و اسناد خرید و حمل و میزان تعهدات رفع شده یا چرایی عدم اجرای بخشی از تعهدات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی را تعیین نمایند. لذا با عنایت به اینکه نظریه کارشناسی با اوضاع و احوال محقق و معلوم انطباق ندارد، به استناد اعتراض مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۰۲ به نظریه هیأت کارشناسی، حسب صلاحدید، صدور قرار کارشناسی تکمیلی و یا ارجاع امر به کارشناسان دیگری غیر از هیأت پیشین مورد استدعا است. (۱۲) - نقص پرونده ارسالی از شعبه ۱۲ بازپرسی به دادگاه: شعبه ۱۲ بازپرسی در جریان دادرسی دادگاه همچنان مشغول انجام تحقیقات در خصوص سایر ابعاد پرونده بوده و از این رو بخش زیادی از مدارک و ادله از جمله ادله مثبتی انجام بسیاری تعهدات توسط موکل، همچنان در دادرسی قرار داشته و به رغم ارتباط کامل به دادگاه ارسال نشده است. در حالیکه انعکاس ادله و تحقیقات موجود در مرحله تحقیقات مقدماتی، ضمن رفع بسیاری از اتهامات، بیانگر حسن نیت موکل در ایفای تعهدات قانونی خویش است. برای نمونه: یک فقره واریزی به مبلغ ۴۵۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریالی از اموال موکل به حساب بانک کشاورزی در آذر ماه ۱۳۹۸ در پرونده حاضر منعکس نشده، در حالیکه مستندات (از قبیل نامه شماره ۱۳۹۸۱۶۸۰۰۵۴۸۲۴۵۵ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۱۸ به ذیحسابی دادرسی کارکنان دولت) و توافق های مربوطه همگی در پرونده شعبه ۱۲ بازپرسی موجود است؛ بنا بر اظهارات موکل، صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۱۰ نیز که مطابق آن، در بازپرسی تفاهم شده که نوع کالای وارداتی به سایر کالاهای اساسی تغییر نماید ولی به نظر می رسد این تفاهم نیز در پرونده دادگاه درج نشده است. (۱۳) - پرونده شخصیت برای موکل تشکیل نشده است: در تحقیقات مقدماتی مطابق ماده ۲۰۳ قانون آیین دادرسی کیفری «در جرائمی که مجازات قانونی آن ها ... تعزیر درجه ۴ و بالاتر است ... بازپرس مکلف است در حین انجام تحقیقات، دستور تشکیل پرونده شخصیت متهم را به واحد مددکاری اجتماعی صادر نماید...» و «دستورالعمل تشکیل پرونده شخصیت برای متهم» مصوب رییس قوه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قضایه در تاریخ ۱۳۹۸،۰۶،۲۶ عمل نشده است و تشکیل پرونده شخصیت مورد استدعا است. این تقاضا برای توقف رسیدگی نبوده بلکه به جهت ماده ۱۴ دستورالعمل است که اتخاذ تصمیم قضات را متناسب با پرونده شخصیت ضروری دانسته است. ضمناً کیفرخواست صادره به گونه ای است که مشخص است پرونده شخصیت به هیچ وجه مورد توجه قرار نگرفته است چراکه کیفرخواست برخلاف شرایط شغلی و عملکردی و اقتصادی متهمین صادر شده است حال آنکه مطابق بند پ ماده ۱ دستورالعمل فوق الاشاره: «پرونده شخصیت: پرونده ای مشتمل بر اطلاعات شخصی متهم از قبیل سوابق فردی، خانوادگی، اجتماعی، تحصیلی و وضعیت شغلی، اقتصادی، پزشکی و روانپزشکی و همچنین سوابق کیفری است...» به عبارت دیگر در تشکیل این پرونده به هیچ وجه به فعالیت های بسیار زیاد موکل در امور تولیدی و بازرگانی توجه نشده است و گویا موکل را فاقد تجربه قلمداد نموده اند لذا تشکیل پرونده شخصیت ضروری به نظر می رسد. (۱۴) - اشتباه در تعیین میزان ارز موضوع اتهام: در کیفرخواست اولیه، مبلغ ۷۸۱،۶۰۱،۹۰۵ دلار آمریکا به عنوان میزان ارز موضوع اتهام ذکر شده، که به جهت اشتباه محاسباتی و نقص اطلاعات دریافتی از بانک ها بسیار بیشتر از مبلغ واقعی تعهدات باقیمانده موکل است. نخست آنکه به نظر می رسد در تجمیع انواع ارز، تبدیل نرخ انواع ارز به دلار آمریکا به درستی انجام نشده (و به جمع جبری اکتفا شده)، و مهم تر آنکه بسیاری از تعهدات ارزی رفع شده در پرونده منعکس نشده است و مبلغ ذکر شده در کیفرخواست به میزان نادرست و نیازمند اصلاح است. در جلسه رسیدگی مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۱۰ نزد شعبه سوم ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی، ارزش ارزهای موضوع اتهام موکل ۸۴۷،۶۲۰،۷۷۴ یورو اعلام شد. این رقم که به نظر می رسد بر اساس نظر کارشناسی ابرازی از سوی هیأت کارشناسی، به موکل تفهیم شده، دارای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشتباهاتی از جنس اشتباه دادسرا در صدور کیفرخواست اولیه است. بعلاوه اینکه متکی به نظریه کارشناسی است که بسیاری از تعهدات رفع شده ارزی را نیز به رغم انجام واردات کالاهای تعهد شده یا توافق شده، جزء ارقام رفع تعهد شده لحاظ ننموده است و به این ترتیب دچار اشتباه و اختلاف فاحش با واقعیت و افزایش تعهدات اعلامی از ۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵ دلار آمریکا به ۸۴۷,۶۲۰,۷۷۴ یورو شده است. (۱۵) - مرتبط کردن شرکت دریای نور زئوس به موکل به صورت اشتباه: بر خلاف دلالت کیفرخواست، موکل هیچگونه همکاری با شرکت دریای نور زئوس (متهم ردیف ۳۷ پرونده) نداشته است و به نظر می رسد که نام موکل به صورت سهو قلم در کنار شرکت زئوس قرار داده شده است که از این جهت کیفرخواست نیازمند اصلاح است. محتویات پرونده از جمله گزارش سازمان بازرسی به تاریخ دی ۱۳۹۷ (جلد ۲۱ پرونده، صفحه ۴۸۱۱ تا ۴۸۲۲): در مورد شرکت دریای نور زئوس هیچ اشاره ای به معتمد پارسه و یا آقای مجتبی کحال زاده ندارد. (۱۶) - سایر ایرادات کیفرخواست: به طور کلی ایراداتی از حیث مقدار و نوع ارزشهای دریافتی، میزان تعهدات رفع نشده، استفاده از اوصاف جعلی و صوری بودن اسناد و کاغذی بودن شرکت ها به نحو اطلاق یا کلی، ادعای فروش ارزها در بازار آزاد، درج گزینشی دلایل فقط علیه موکل در کیفرخواست وجود دارد که در ادامه با ذکر جزئیات تبیین می شوند: صفحات ۱ و ۴۲ کیفرخواست اعلام مکرر ساختگی و مجعول بودن اسناد و مدارک واردات کالا: اطلاق جعل اسناد ثبت سفارشات و درخواست تخصیص ارز و اسناد رفع تعهد مورد پذیرش موکل نبوده و واقعیت ندارد. در کیفرخواست اصل صحت نادیده گرفته شده و به استناد جعلی بودن یک سند ابرازی به گمرک (از سوی برخی دیگر از متهمین) وصف ساختگی و مجعول بودن به طور مطلق استفاده شده است. در حالیکه با این اسناد واردات انجام شده و رفع تعهدات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت پذیرفته است. از جمله محموله شکر ۶۰،۰۰۰ تنی که با ارزش ۱،۱۰۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال برای رفع تعهدات بانک کشاورزی به فروش رسیده و تاکنون در تعهدات رفع شده موکل متأسفانه منعکس نشده است. (صفحه ۳۱۸ الی ۳۲۴، ۳۲۹، ۳۳۱ پرونده) و نیز مجموعه اسناد ابرازی شعبه ۱۲ بازپرسی در جلد ۳۱ پرونده. صفحه ۱ کیفرخواست فروش ارز در بازار آزاد بدون واردات کالا: در واقع، بعضاً حواله های ارزی غیر رایج دریافتی از طریق کارگزاری فعال در کشوری که ارز در آن رایج و موجود است (ارز حاصل از صادرات نفت) تبدیل به ارز رایج شده تا قابلیت استفاده برای خرید کالا از کشورهایی مثل ایتالیا و ... داشته باشد. صفحه ۱ و ۲ کیفرخواست کارت های بازرگانی اجاره ای و شرکت های کاغذی و صوری: شرکت موکل (شرکت بین المللی معتمد پارسه) فعالیت مؤثر و مستمر داشته است. به شرح مذکور در پرونده دارای گردش مالی بالا، عملیات بازرگانی، ارزی و تعهدات اجرا شده فراوان قبل و بعد از حدوث مسائل مالی پرونده حاضر می باشد. صفحه ۱ کیفرخواست مهلت ۶ ماه تا یکسال برای رفع تعهدات ارزی: قانوناً مهلت ۱۸ ماهه بوده و در زمان بازداشت موکل هنوز حدود ۹ ماه از فرصت ارائه اسناد حمل خط تولید باقی بوده. (صفحه ۷۸ جلد ۱: تاریخ دستگیری ۱۳۹۷،۰۵،۲۲) نکته ای که از آن غفلت شده اینکه تجهیزات خط تولید باید یکجا در گمرک حاضر شود تا حقوق گمرکی متناسب به آن تعلق گیرد و لذا ترخیص تدریجی آن در طول زمان میسر نبوده است. صفحه ۱ کیفرخواست استفاده از عبارات کلی و یا مطلق، مثل: «از همان ابتدا فروش ارز در بازار آزاد» بدون در نظر گرفتن حقایق دریافت ارز و ارزهایی که عمدتاً رفع تعهد شده یا کالا در گمرک مانده و یا در آینده نزدیک رفع تعهد می شود. به جز خط تولید که در اجرا با موانعی روبرو شد و النهایه با توافق نزد بازپرس محترم، تبدیل تعهد شد (صفحه ۶۰۲۹ جلد ۲۷).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صفحه ۲ کیفرخواست تسهیلات ارزی: ارزشهای دریافتی در قالب بروات اسنادی و ... با تأمین وجه ۱۰۰٪ ریال ارزشها و تأمین سپرده مابه التفاوت با ارزش آزاد دریافت شده و لذا تسهیلات تلقی نمی شود و بدهی ارزی یا ریالی وجود ندارد بلکه برخی تعهدات رفع نشده از حیث ارائه اسناد حمل کالا باقیست. صفحه ۲ کیفرخواست برای خط تولید ۶۰۰ میلیون دلار آمریکا ثبت سفارش و ۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲ دلار آمریکا ارزش دولتی از ۳ بانک سامان و کشاورزی و رفاه بدون هیچ واردات: اعداد اعلامی در کیفرخواست نادرست است. حسب اظهار موکل ارقام صحیح عبارتند از: ۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲ دلار آمریکا ارزش دولتی ضمناً با توجه به متغیر بودن (۱) - انواع ارزش دریافتی: لیر، وون، درهم، ریال عمان، فرانک، ین، یورو و نوسانات؛ (۲) - برابری ارزشها؛ ابهام جدی در نحوه تسعیر نرخ انواع ارزش به یورو و دلار آمریکا وجود دارد. پایان صفحه ۲ و ۴ و ۵ کیفرخواست تعهد ارزی معتمد پارسه در سلمان فارسی اهواز: ۴۷،۵۲۸،۸۴۶ - ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ - ۴۷،۵۲۵،۸۴۶ یورو رفع نشده: اشتباه و مغایرت در ارقام اعلامی در موضوع واحد و اشتباه در تعیین معادل دلاری. صفحه ۲ و ۴ و ۵ کیفرخواست معتمد پارسه: سال ۱۳۹۵ دریافت ۴۷،۵۲۸،۸۴۶ - ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ - ۴۷،۵۲۵،۸۴۶ یورو ارزش دولتی از بانک کشاورزی سلمان فارسی هنوز رفع تعهد نشده: در حالیکه ۴۳،۹۰۲،۱۵۷ یورو رفع تعهد شده و فقط ۵،۱۱۰،۶۹۰ یورو مانده، (جلد ۲۲، صفحه ۵۱۴۶ اظهارات آقای مجتبی کحال زاده) صفحه ۴ کیفرخواست، ادعای دریافت ۴ فقره تسهیلات بانکی در عین تعهدات رفع نشده سلمان فارسی اهواز: پس از رفع ۹۰٪ تعهدات مذکور، نامه اهواز و اعلام رفع تعهد، از ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ دوباره مصوبه ارائه خدمات ارزی که متوقف شده بود، ادامه یافته است. صفحه ۴ کیفرخواست، ادعای سوءاستفاده از تسهیلات بانکی: (۱) - ۵۰۰ میلیارد ریال خرید دین از محل فروش محموله ۶۰،۰۰۰ تنی شکر رفع تعهد شده است. (۲) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گشایش اعتبار اسنادی ۱۴ میلیون یورو بابت لدا بوده که با انقضای اعتبار ۲ ماهه دیگر تمدید نشد. بند ۴- ۵۰ میلیون یورو اعتبار اسناد دیداری، فقط ۲۲ میلیون یورو بابت LC شکر استفاده شد و از محل فروش ۶۰،۰۰۰ تن شکر تسویه شد. صفحه ۵ کیفرخواست، بند ۳: ۱۱۲،۹۵۰،۰۰۰ یورو و مبلغ ۱۸۱،۴۴۷،۵۰۴ درهم بانک سامان که ادعا شده رفع تعهد نشده: اولاً: بانک سامان در قالب برات اسنادی بوده که ۱۵٪ بابت مابه التفاوت پرداخت شده و لذا تسهیلات نبوده، و ثانیاً بر اساس اسناد موجود ۱۷۲ میلیون درهم رفع تعهد نشده است. صفحه ۶ کیفرخواست- بند ۶-۲- : عدد ۱۱۷،۱۲۵،۲۶۹ یورو غلط است. حدود ۸۰ میلیون یورو بوده. معادل دلاری هم صحیح نیست. عدد صحیح حدود ۱۲۶ میلیون دلار آمریکا می شود. صفحه ۱۲ کیفرخواست- ۲۹۸،۶۷۴،۷۲۳ ارز دولتی: نوع ارزی مشخص نشده است. صفحه ۱۳ و ۱۴ کیفرخواست- ۵ خط مانده به آخر: ثبت سفارش ۶۳۲،۸۶۰،۱۸۱ دلاری خط تولید؛ رقم صحیح ۳۲۵ میلیون دلار آمریکا است. صفحه ۱۳ کیفرخواست- ۳ خط مانده به آخر: دریافت ۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲ دلار آمریکا ارز دولتی غلط است. صحیح: ۲۶۶ میلیون دلار. رقم اعلامی بعنوان بدهی ارزی: ۷۸۱،۶۰۱،۹۰۵ صحیح نیست: ۴۴۱،۸۶۰،۱۸۳ صحیح است. که اغلب مربوط به خط تولید است و ذینفع اصلی آن موکل نمی باشد. برای نمونه: در بانک کشاورزی ونک: رفع تعهد ارزی ناشی از فروش ۶۰،۰۰۰ تن شکر به میزان ۲۲ میلیون یورو از تعهدات شرکت کسر نگردیده. همچنین از ۱۱ فقره ارزهای تخصیص یافته حدود ۱۱ میلیون یورو و ۲،۴ میلیارد وون کالای وارده رفع تعهد ارزی نگردیده است. در بانک کشاورزی اهواز: از مجموع ۴۹ میلیون یورو ارز دریافتی، مبلغ ۴۴ میلیون کالا وارد شده و مانده تعهد فقط ۵ میلیون یورو است که متأسفانه از آمار کسر نگردیده. بدهی ارزی: تعهد به انجام کار است نه دین پرداختنی لذا بدهی ارزی تلقی نمی شود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بلکه تعهد ارزی وجود دارد. در ارقام اعلامی انواع مختلف ارزها تفکیک نشده: در حالی که برای مثال معادل ۸۵،۲۴۱،۴۰۸ یورو از این ارقام اعلامی از نوع ارز متقاضی (پنج گروه بعدی باید از ارز متقاضی استفاده کنند. ارز متقاضی ارزی است که متقاضی واردات کالا باید بیاورد و دولت در ازای آن هیچگونه مسؤولیت و تعهدی ندارد. ارز متقاضی می تواند ارز حاصل از صادرات و یا ارز با نرخ آزاد بازار باشد ولی دولت در قبال آن هیچ مسؤولیتی ندارد. برای آن قسمت از اعتبار اسنادی که بصورت ارز متقاضی تأمین می گردد نیازی به اخذ تعهد نامه از وارد کننده مبنی بر ارائه اصل پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالا نمی باشد.) بوده که فاقد هرگونه تعهد ارزی است. صفحه ۶ بند ۶-۲: مستند اعلام بدهی گزارش بانک اقتصاد نوین و شکوائیه بانک است. در حالی که این دلیل نیست بلکه ادعاست. لذا جهت روشن نمودن موضوع، ارجاع مجدد امر به کارشناسان خبره و معتمد در امور مالی و بانکی و همچنین حمل و نقل و گمرکی و تحقیق واقعی و دقیق در مرحله دادگاه، یا صدور درخواست تکمیل تحقیقات از دادسرا مطابق ماده ۳۴۱ قانون آیین دادرسی کیفری «... در صورتی که دادگاه تحقیقات را ناقص بداند یا موارد جدیدی پس از پایان تحقیقات کشف شود که مستلزم انجام تحقیق باشد، دادگاه با ذکر دقیق موارد، تکمیل تحقیقات را از دادسرای مربوط درخواست یا خود اقدام به تکمیل تحقیقات می کند...» و ماده ۳۶۲ همان قانون «دادگاه علاوه بر رسیدگی به ادله مندرج در کیفرخواست یا ادله مورد استناد طرفین، هرگونه تحقیق یا اقدامی که برای کشف حقیقت لازم است را با قید ضرورت آن انجام می دهد.» و بند ۶ استجازه از رهبری «هرگاه ضمن رسیدگی در دادگاه، نقص تحقیقات احراز شود، دادگاه می تواند رأساً نیز نسبت به تکمیل تحقیقات اقدام نماید» مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و ماده ۲۳ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرائم اخلاصگران اقتصادی «... در صورتی که دادگاه، تحقیقات را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ناقص بدانند... که مستلزم انجام تحقیق باشد، دادگاه با ذکر دقیق موارد، تکمیل تحقیقات را از دادسرای مربوط درخواست یا خود اقدام به تکمیل تحقیقات می کند...» مورد استدعا است. بخش سوم. دلایل و دفاعیات: در بخش سوم که به دلایل و دفاعیات توجه دارد، به دفاعیات ماهوی و حکمی پرداخته می شود. دفاعیات ماهوی و حکمی: ۱- عدم قابلیت انتساب مشارکت به موکل: اتهام موکل، مشارکت در اخلاص عمده در نظام ارزی و پولی کشور است حال آنکه به هیچ وجه مشارکتی در ارتکاب جرم وجود ندارد؛ با فرض صحت ادعای نماینده دادستان، آیا مشارکتی در ارتکاب جرم رخ داده است؟ آیا متهمین با هم مرتکب جرمی شده اند؟ آیا موکل قصد ارتکاب این جرم را داشته و اینکه آیا متهمین، وحدت قصد در ارتکاب جرم داشته اند؟ قطعاً در مشارکت در جرم، احراز تبانی بین متهمین، لازم نیست ولی به نظر می رسد، احراز وجود قصد ایشان، مبنی بر ارتکاب جرم لازم است. شاید شیوه این افراد از نظر نماینده محترم دادستان به یکدیگر شبیه بوده که سبب صدور کیفرخواست به اتهام مشارکت شده است و به نظر می آید، نماینده محترم دادستان، کیفرخواست علیه موکل را، نهایتاً می بایست، به اتهام معاونت در جرم صادر می نمودند و در انتها می بایست بر این اساس، مطابق بند ت ماده ۱۲۷ قانون مجازات اسلامی «در جرائم موجب تعزیر، ۱ تا ۲ درجه، پایین تر از مجازات جرم ارتکابی» مصوب ۱۳۹۲ عمل گردد یعنی با عنایت به تبصره ۱ ماده ۲ قانون مجازات اخلاص گران در نظام اقتصادی کشور «در مواردی که اخلاص موضوع هر یک از موارد مذکور، در بندهای ۶ گانه ماده ۱ حسب مورد عمده یا کلان یا فراوان نباشد، مرتکب به ۲ سال تا ۵ سال حبس و ضبط کلیه ی اموالی که از طریق تخلف قانونی بدست آمده باشد به عنوان جزای نقدی محکوم می گردد»، با فرض پذیرش ارتکاب جرم توسط متهمینی که صرفاً معاونت در این جرم نموده اند، باید به مجازات درجه ۶ یا ۷

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محکوم گردند. (۲) - عدم تحقق مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی: موکل هیچ نقشی در تشکیل شبکه اخلاص نداشته است و این مورد به هیچ وجه مورد پذیرش موکل نمی باشد. وی عملاً چنین کاری را نکرده و در آینده نیز نخواهد نمود و به هیچ وجه قصد تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص را ندارد. (۳) - عدم تحقق اخلاص عمده توسط موکل: موکل مرتکب اخلاص عمده نشده است چراکه تمامی مطالب مندرج در کیفرخواست که سبب انتساب این اتهام به موکل شده است ناشی از یک تصور است که به شدت مورد انکار موکل قرار دارد. دادستانی نظر بر صوری بودن واردات خط تولید شکر دارند و موکل این مسأله را کاملاً واقعی تلقی می کنند که به دلایل مختلفی از جمله دستگیری موکل در بازه زمانی مجاز برای انجام این کار متوقف شده است. البته بحث های فنی بسیاری نیز در این زمینه وجود دارد که در تخصص اینجانب نبوده و مورد بررسی دقیق فنی نیز قرار نگرفته است از جمله اینکه واردات خط تولید با واردات قطعه فرق داشته و خط تولید باید به صورت یکپارچه وارد گمرک شود و انتظار وارد نمودن قطعات در فواصل مختلف و به صورت مجزا، انتظاری نادرست است. (۴) - عدم انطباق مآوقع با عنوان اتهامی: انتساب اتهام «تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی» با واقعیات موجود مطابقت ندارد. چرا که: اولاً: حواله های ارزی دریافتی از سوی موکل با هدف واردات کالا از مبادی قانونی بوده و به طور خاص درخصوص خط تولید نیشکر از کشور ایتالیا نیز اسناد قراردادی حکایت از این مهم دارد. هرچند این روند به جهت شرایط خاص تحریمی حاکم بر کشور، بعضاً با دشواری ها، تأخیرها و نوساناتی همراه شده است، ولی درنهایت، اراده واقعی بر اجرای ثبت سفارش ها بوده است. ثانیاً: تمام روابط و مبادلات ارزی با صرافی های دارای مجوز رسمی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوی بانک مرکزی بوده و با صدور فاکتور رسمی و ثبت در دفاتر مالی قانونی انجام پذیرفته است که این امر نیز حاکی از قانونی بودن این فرآیند داشته و لذا نیازی به پنهان کاری ندارد. (۵) - عدم قابلیت مجازات موکل با توجه به اینکه اقدام موکل به حکم و اجازه قانون و با موافقت مسئولین مربوطه از جمله مسئولین بانکی و طی مراحل قانونی بوده است: اقدامات موکل تماماً منطبق با قانون و نظر مسئولینی بوده است که اختیار تصمیم گیری بر اساس قانون به ایشان واگذار شده است و مطابق ماده ۱۵۸ قانون مجازات اسلامی و بند «الف» آن «علاوه بر موارد مذکور در مواد قبل، ارتکاب رفتاری که طبق قانون جرم محسوب می شود، در موارد زیر قابل مجازات نیست: الف) - در صورتی که ارتکاب رفتار به حکم یا اجازه قانون باشد» اگر رفتاری که طبق قانون جرم است به حکم یا اجازه قانون باشد، قابلیت مجازات را ندارد و موکل اقدامی بدون اخذ مجوز از مسئولین مربوطه انجام نداده است و رفتار موکل منطبق با حکم قانون است و بنابراین نباید به مجازاتی محکوم شود. تصریح می شود که اگر تقاضای موکل جهت خرید ارز، برخلاف قانون بوده است، مسئولین مربوطه می بایست با این امر مخالفت می کردند و عدم مخالفت این افراد شاید قابل پیگرد باشد ولی دریافت ارز با موافقت مسئولین مربوطه نباید برای موکل مسئولیت جزایی در پی داشته باشد. (۶) - عدم قابلیت مجازات موکل با توجه به اینکه رفتار موکل با این تصور بوده که اقدامات وی قانونی بوده است: باید توجه شود که حتی اگر عمل ارتكابی توسط موکل جرم هم باشد با این تصور بوده که این اعمال قانونی است و به هیچ وجه تصور نمی کرده که کاری غیر قانونی انجام داده است و با تفسیر به نفع متهم و همچنین با وحدت ملاک از ماده ۱۵۹ قانون مجازات اسلامی «... مأموری که امر را به علت اشتباه قابل قبول و به تصور اینکه قانونی است، اجرا کرده باشد، مجازات نمی شود...» موکل را نمی توان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجرم تلقی نمود زیرا به امر هیأت مدیره، عملی را انجام داده با این تصور که این عمل قانونی است و نباید مجازات گردد. (۷) - فقدان هر دلیل جهت اثبات ارتکاب جرم از جمله دخالت در اخلاص عمده یا تحصیل مال از طریق نامشروع، جعل و استفاده از سند مجعول و یا خیانت در امانت و عدم اقرار موکل: دلیلی منطبق با ماده ۱۶۰ قانون مجازات اسلامی. «ادله اثبات جرم عبارت از اقرار، شهادت، قسامه، سوگند در موارد مقرر قانونی و علم قاضی است.» بر مجرمیت موکل وجود ندارد و تحقیقات مقدماتی صرفاً بر مبنای سناریوی مجرم انگارانه انجام شده است و کیفرخواست بر اساس ظن مطلق که مورد تأیید شارع نیز قرار نگرفته است صادر شده و غیر قابل قبول است و لذا عدم قابلیت اثبات جرم در این مورد مشخص است و هر چند ایجاد علم قاضی بر اساس نظر خود قاضی است ولی به نظر وجود ندارد زیرا مطابق ماده ۲۱۱ قانون مجازات اسلامی «علم قاضی عبارت از یقین حاصل از مستندات بین در امری است که نزد وی مطرح می شود ...» منظور از علم قاضی، علم واقعی یعنی قطعی است که ایجاد یقین می کند و به نظر می رسد با ادله موجود در پرونده یقینی محقق نخواهد شد و مطابق تبصره ماده ۱۰۰ پیش گفته «... مجرد علم استنباطی که نوعاً موجب یقین قاضی نمی شود، نمی تواند ملاک صدور حکم باشد.» صرف وجود قرائنی که این حس را برای قضات محترم ایجاد کند که احتمالاً متهم، مرتکب جرم شده است، برای اثبات مجرمیت کافی نخواهد بود و حتی اگر قرائن موجود در پرونده برای قاضی محترم نیز ایجاد ظن به ارتکاب جرم ایجاد کرده باشد، باز هم صدور حکم علیه موکل نادرست است چرا که در قرآن کریم و احادیث معصومین بارها از عمل به ظن نهی شده است و افرادی که بدون علم قطعی و مطابق ظن عمل می کنند را سرزنش می کند. از جمله آیه ۳۶ سوره یونس که خداوند متعال در آن بیان داشته است: «ان الظن لا یغنی من الحق شیئاً ان الہ علیم بما

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یفعلون» یعنی «معلوم است که ظن به هیچ وجه انسان را از حق و واقعیت امر بی نیاز نمی کند» و مطابق کتب اصولی نیز ظن، حجت نبوده و قابل استناد نیست مگر ظنی که مورد تأیید خاص شارع یا قانونگذار قرار گیرد مانند ظن ناشی از امارات قانونی مثل اماره ید و اماره فراش و مطابق نظریه علمای اصول استنباط احکام، اصل، عدم قابلیت عمل به ظن و حرمت عمل به ظن است «جهت بررسی بیشتر ر.ک. کتب اصولی در مباحث مربوط به ظن از جمله رسائل شیخ انصاری در بحث ظن» و شاید، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم و لزوم اکتفا به قدر متیقن و اعمال مجازات خفیف تر در شک بین ارتکاب جرم سبک و سنگین نیز به دلیل ممنوعیت عمل به ظن لااقل در امور کیفری است. ضمناً نظر رییس و مستشاران شعبه را به متن موافقت رهبر معظم انقلاب در خصوص استجازه از رهبری «بسمه تعالی با پیشنهاد موافقت می شود. مقصود آن است که مجازات مفسدان اقتصادی سریع و عادلانه انجام گیرد. در مورد اتقان احکام دادگاه ها دقت لازم را توصیه فرمایید. والسلام علیکم و رحمۃ اله. سید علی خامنه ای (۱۳۹۷،۰۵،۲۰) که بر شناخت از روی یقین و اتقان «اتقان به معنی استواری، محکم کردن، بدون شبهه و گفته اند شناختن است از روی یقین (لغت نامه دهخدا)» احکام دادگاه ها تأکید نموده است جلب می نماید. ۸- عدم اقرار موکل به ارتکاب جرم: موکل هیچ گاه قبول نداشته است که مرتکب جرمی شده است و اظهارات موکل در تبیین شیوه تجارت به اقرار به ارتکاب جرم تعبیر شده است که به هیچ وجه مورد قبول موکل نمی باشد. ۹- عدم وجود سوءنیت عام و خاص: موکل هیچ گاه قصد ارتکاب جرم را نداشته است (عدم تحقق عنصر معنوی جرم) و به نظر می رسد، فقدان هر نوع سوءنیت اعم از عام و خاص و فقدان قصد مجرمانه، جهت صدور حکم مبنی بر برائت موکل کفایت می کند. تبدیل ارز غیر رایج (مثل ین و وون و ...) با هدف حفظ قدرت اقتصادی و اقدامات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی در یک بازه زمانی محدود تا زمان سررسید ایفای تعهدات ارزی یک امر رایج میان بازرگانان است. از طرفی موکل نه تنها قصد ارتکاب رفتار مجرمانه را نداشته است و فکر می کرده که تمام اقدامات ایشان منطبق با قانون است، بلکه با عنایت به اینکه اخلاص عمده در نظام اقتصادی منوط به تحقق نتیجه است، موکل هیچ گاه قصد اخلاص یا علم به وقوع اخلاص نداشته است و مطابق ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی «در تحقق جرائم عمدی علاوه بر علم مرتکب به موضوع جرم، باید قصد او در ارتکاب رفتار مجرمانه احراز گردد. در جرائمی که وقوع آن ها بر اساس قانون منوط به تحقق نتیجه است، قصد نتیجه یا علم به وقوع آن نیز باید محرز شود.» قابل مجازات نخواهد بود و از متن ماده مشخص است که اصل بر عدم وجود چنین قصدی است و وجود این قصد باید دقیقاً احراز گردد و نهایتاً حتی اگر فرض شود که موکل مرتکب تقصیر شده است، جرم از جمله جرائم عمد بوده و جرم غیر عمد نیست که به صرف احراز تقصیر از جمله بی مبالاتی مطابق ماده ۱۴۵ قانون مجازات اسلامی. «تحقق جرائم غیر عمدی منوط به احراز تقصیر مرتکب است» و تبصره آن «تقصیر اعم از بی احتیاطی و بی مبالاتی است، مسامحه، غفلت، عدم مهارت، عدم رعایت نظامات دولتی و مانند آن ها، حسب مورد، از مصادیق بی احتیاطی یا بی مبالاتی محسوب می شود.»، تحقق جرم احراز گردد. (۱۰) - قاعده اضطرار (الضرورات تبيح المحظورات): وضعیت ویژه اقتصادی کشور به خصوص محدودیت های ناشی از تحریم ها؛ سایه سنگین آن بر تجارت خارجی؛ عملیات بازرگانی را با مخاطرات و ریسک های فراوانی همراه کرده؛ دورزدن تحریم ها؛ توسل بازرگانان به حربه های مختلف برای پنهان نمودن مقصد کالای وارداتی یا ذینفع ارز را اجتناب ناپذیر نموده است؛ لذا اضطرار ناشی از تحریم اقتصادی کشور از علل موجهه برخی عناوین مجرمانه است. (۱۱) - اعتبار امر مختومه: رسیدگی به تعهدات ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در سازمان تعزیرات حکومتی (ماده ۱۰: قانون تعزیرات حکومتی مصوب ۱۳۶۷، ۱۲، ۲۳، عدم اجرای تعهدات وارد کنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی عبارتست از: تخلف از ضوابط و مقررات تعیین شده دولت در مورد واردات که منجر به عدم اجرای تعهدات و یا کاهش کمی یا کیفی کالا و یا خروج ارز از کشور گردد. تعزیرات عدم اجرای تعهدات وارد کنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی به شرح زیر می باشد: جریمه معادل تفاوت نرخ ارز با نرخ رایج در بازار و یا اعاده عین ارز نسبت به مقدار کسری یا عدم انجام تعهدات، تعلیق کارت بازرگانی از شش ماه تا یکسال و در صورت تکرار از یکسال تا ابطال و در صورت وقوع سوءاستفاده علاوه بر مجازات های فوق جریمه تا پنج برابر مبلغ سوءاستفاده). انجام پذیرفته است. فارغ از اینکه تمام رسیدگی ها در سازمان مذکور، غیابی و پس از بازداشت موکل بعمل آمده است، صدور رأی به رد عین ارز از این حیث رسیدگی مجدد تلقی و محل ایراد می باشد. (۱۲) - ذینفع اصلی تعهدات راجع به خط تولید شرکت هفت تپه بوده است. که خود را متعهد به اجرا دانسته است. و در تبدیل تعهد حسب توافق و نظر بازپرس ۱۲ (صورت جلسه ۱۳۹۸، ۰۷، ۰۸ در شعبه ۱۲ ب ص ۶۰۲۹ ج ۲۷) مقرر شده تجهیزات گلخانه وارد شود که انجام شده و بخشی هم در حال پیگیری است. چه آنکه سقف اعتباری شرکت موکل ۲۰ میلیون دلار آمریکا بوده لیکن به اعتبار هفت تپه و گروه آریاک، این سقف اعتباری به نفع هفت تپه افزایش یافته. (۱۳) - عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با بندهای ماده ۱ قانون مجازات اخلاگران در نظام اقتصادی کشور به خصوص بند «الف» که مورد ادعای دادستانی است: آنچه به عنوان عنصر مادی جرم، ادعا شده که توسط موکل، رخ داده است، به هیچ وجه منطبق با بند «الف» ماده ۱ قانون مجازات اخلاگران در نظام اقتصادی کشور «اخلال در نظام پولی یا ارزی کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از طریق قاچاق عمده ارز یا ضرب سکه قلب یا جعل اسکناس یا وارد کردن یا توزیع نمودن عمده آن ها اعم از داخلی و خارجی و امثال آن» نبوده است و نمی تواند اخلال عمده در نظام اقتصادی فرض شود چرا که: اولاً: مباشر جرم، قاچاق عمده نکرده است تا مباشر یا شریک جرم باشد (حتی اقدام به قاچاق جزئی هم نکرده است). ثانیاً: مرتکب ضرب سکه یا جعل اسکناس هم نشده است و به واردات یا توزیع عمده این موارد هم نپرداخته است. ثالثاً: گویا نماینده محترم دادستان اعتقاد دارند که اتهام موکل و سایر متهمین بر اساس عبارت «امثال آن» که در ماده بیان شده است می باشد اما جای سوال دارد که آیا ایشان به تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم و لزوم اکتفا به قدر متیقن در امور جزایی و اصل برائت، قاعده درء و اصل عدم زیاده در تفسیر بین جرم سنگین و جرم سبک اعتقادی ندارند که چنین نظری را بیان می کنند؟ به نظر می رسد این مورد قابل دفاع نخواهد بود زیرا جنس اعمال انجام شده توسط موکل با موارد ذکر شده در این بند متفاوت است. لذا نمی توان موکل را با استناد به این ماده محکوم نمود. ۱۴- عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با ماده ۲ قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور: رفتار موکل، حتی اگر منطبق با ماده ۱ قانون مجازات اخلال گران در نظام اقتصادی کشور نیز باشد، به هیچ وجه منطبق با ماده ۲ همان قانون «هر یک از اعمال مذکور در بندهای ماده ۱ چنانچه به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران و یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به موثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور چنانچه در حد فساد فی الارض باشد، مرتکب به اعدام و در غیر اینصورت به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود ...» نبوده است و نمی تواند اخلال عمده در نظام اقتصادی فرض شود و نباید مطابق ماده ۲ قانون پیش گفته محکوم گردد چرا که شرط تحقق جرم موضوع این ماده یکی از سه مورد ذیل است: اول: «به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران عملی را انجام داده باشد» یا دوم: موکل «به قصد مقابله با نظام جمهوری اسلامی ایران عملی را انجام داده باشد» یا سوم: موکل «با علم به موثر بودن اقدام در مقابله با نظام، عملی را انجام داده باشد». و در خصوص موکل هیچ یک از این سه مورد وجود ندارد و اگر با فرض محال یکی از این سه مورد محقق بود: یک: «چنانچه در حد فساد فی الارض باشد، مرتکب به اعدام» یا دو: «در غیر اینصورت (چنانچه در حد فساد فی الارض نباشد)، به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود» لذا نمی توان موکل را با استناد به این ماده محکوم نمود. (۱۵) - پاسخ در خصوص اتهام تحصیل ارز به وسایل غیر قانونی: اقداماتی که موکل رأساً انجام داده است جملگی از مبادی قانونی و با هدف واردات کالا صورت گرفته و اقدامات احتمالی سایر اشخاص و شرکت ها ارتباطی با فعالیت بازرگانی آقای کحال زاده ندارد. (۱۶) - پاسخ در خصوص اتهام قاچاق ارز: اتهام قاچاق ارز (قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲: ماده ۱: اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به کار می روند: الف) - قاچاق کالا و ارز: هر فعل یا ترک فعلی است که موجب نقض تشریفات قانونی مربوط به ورود و خروج کالا و ارز گردد و براساس این قانون و یا سایر قوانین، قاچاق محسوب و برای آن مجازات تعیین شده باشد، در مبادی ورودی یا هر نقطه از کشور حتی محل عرضه آن در بازار داخلی کشف شود. ب) - کالا: هر شیء که در عرف، ارزش اقتصادی دارد. پ) - ارز: پول رایج کشورهای خارجی، اعم از اسکناس، مسکوکات، حواله های ارزی و سایر اسناد مکتوب یا الکترونیکی است که در مبادلات مالی کاربرد دارد. ماده ۲: علاوه بر مصادیقی که در قانون امور گمرکی مصوب ۱۳۹۰،۰۸،۲۲ ذکر شده است، موارد زیر نیز قاچاق محسوب می شود: خ) - عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت یا نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خروج، خرید، فروش یا حواله ارز؛ اصلاح به موجب قانون اصلاح موادی از قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ مجلس شورای اسلامی) متوجه موکل نیست چون هیچ اقدامی برای انتقال ارز به خارج از کشور برخلاف تشریفات قانونی انجام نداده است. فعالیت های ارزی موکل با صرافی ها و کارگزاران مجاز بوده و تمام مبادلات در دفاتر قانونی ثبت و اظهار شده است. کارگزاران ارزی و بروکرها (واسطه های قراردادی واردات) از ارکان قانونی در مبادلات ارزی ملی و بین المللی هستند که به خصوص در دوره تحریم، جزئی اجتناب ناپذیر از تبادلات مالی و قراردادی بین المللی هستند. UCP 600 و بخشنامه ها (دستورالعمل اجرایی نحوه خرید و فروش ارز به نرخ مبادله ای ۱۵ مهر ۱۳۹۱) و مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (به خصوص بخش اول). به این ترتیب جرم قاچاق ارز ارتکاب نیافته است، زیرا: اولاً: قاچاق به معنای خارج نمودن ارز به صورت غیرقانونی رخ نداده است و در کیفرخواست نیز نهایتاً بیان داشته اند که در بازار آزاد به فروش رسانده اند. ثانیاً: تمام اقدامات درخصوص ارز از طریق مبادی قانونی بوده و با اخذ مجوز رخ داده است و قاچاق محسوب نمی شود. ثالثاً: فروش ارز نیز جهت تبدیل ارز به یکدیگر جهت تسهیل اجرای واردات کالا بوده و امری خلاف قانون نخواهد بود و ناشی از ایرادات بسیار در سیستم ارزی کشور و عدم قابلیت تأمین ارز ضروری جهت انجام تجارت است. رابعاً: در کیفرخواست به بند «خ» ماده ۲ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز «خ». عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت یا نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارز» استناد شده است حال آنکه موکل اقدامی برخلاف این موارد انجام نداده است. (۱۷) - پاسخ درخصوص اتهام معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی: اول: سازمان تعزیرات حکومتی به عملکرد ارزی شرکت معتمد پارسه رسیدگی کرده و رأی قطعی نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادر نموده است و نباید به این موضوع مجدداً رسیدگی شود. در نظریه کارشناسی نیز به رسیدگی سازمان تعزیرات حکومتی به عملکرد ارزی شرکت معتمد پارسه اشاره شده است. دوم: موکل ارز دولتی به اصطلاح ۴۲۰۰ تومانی دریافت نکرده است و ارز دریافتی توسط موکل نیز ارز مبادله ای بوده است که بر خلاف بازه زمانی فعلی، در سال دریافت ارز توسط موکل تفاوت قیمت زیادی با ارز بازاری نداشته است و در بسیاری موارد این تفاوت قیمت ۱۰ درصد بوده است. ضمن آنکه معادل مابه التفاوت (در صورت وجود) وجه نقد و یا تضامین کافی سپرده شده است. سوم: باید بیان داشت که فروش ارز رخ نداده است بلکه به دلیل کمبود ارز در سیستم بانکی و بانک مرکزی به دلیل تحریم های حاکم بر جمهوری اسلامی ایران، موکل در برخی موارد مجبور به دریافت ارز نامناسب یا نامتناسب با ارز مورد نیاز بوده است (نامرغوب) و لذا مجبور می شده که جهت تأمین ارز مورد نیاز، نسبت به تبدیل ارز دریافتی به ارز مورد نیاز اقدام نماید که این امر نه تنها نفعی برای موکل نداشته است بلکه موکل را با ضرر نیز مواجه می نموده است. چهارم: تبدیل ارز توسط موکل که باعث ورود ضرر به وی نیز بوده است، امری است که وضعیت نابسامان جامعه به خصوص بر اساس تحریم ها بر موکل بار نموده است و قطعاً نباید چنین امری را معامله غیرمجاز ارز دولتی دانست بلکه این مورد را باید اقدام ناشی از ضعف سیستم بانکی دانست که بر اساس فشار دشمن ایجاد شده است و نه تنها موکل را نباید مورد اتهام قرار داد بلکه باید تجاری که با این شرایط اقدام به واردات نموده اند و واقعاً نیز کالا وارد نموده اند را مورد تشویق قرار داد. پنجم: سوالی دیگری که مطرح است، این است که مگر ارز و پول، عین معین است که انتظار داشته باشیم حتماً با همان مبلغ تعیینی باید خرید کالا رخ دهد؟ ارز و پول کلی بوده و عین آن دارای اهمیت نبوده بلکه ارزش این ارز دارای اهمیت است لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حتی فروش ارز و تأمین مجدد آن توسط دریافت کننده ارز و در نهایت صرف منظور خاص خود شود، فاقد هرگونه ایرادی است. فرض کنیم ارز تخصیص داده شده در جیب چپ قرار داده شود ولی در تأمین کالا از جیب راست خود خرج نماییم و اگر ارزی هم به فروش رفته باشد، مجدداً تأمین و صرف همان موضوع خاص شده است. ششم: در رابطه با سوال پیش گفته، مطابق استفتاء انجام شده از آیت اله نوری همدانی در پاسخ به سوال: «اگر مقداری دلار آمریکا برای انجام کاری به کسی داده شود، آیا باید با عین آن دلار آمریکا کار را انجام دهد یا می تواند پس از فروش دلار آمریکا با ارزش بدست آمده آن کار را انجام دهد» بیان داشته اند که: «مانعی ندارد». با فرض وجود تخلف نیز مبالغ ذکر شده دارای ایراد اساسی است زیرا تمام ارز دریافتی در بازار صرف فروش یا تبدیل ارز نشده است و مبلغ ذکر شده بسیار بیش از مبلغ واقعی است و از سوی دیگر بسیاری از مواردی که رفع تعهد شده است، به دلایل مختلف از این مبلغ کسر نشده است. هفتم: در خصوص فروش ارز، باید اوضاع حاکم بر کشور به خصوص با عنایت به تحریم های موجود، مدنظر قرار داده شود. هشتم: باید به اوضاع خاص نیشکر هفت تپه و اعتراضات مکرر کارگران این کارخانه نیز توجه شود و فروش ارز به جهت حفظ آرامش استان خوزستان، باید مورد پذیرش قرار گرفته شود و حداقل حکم اضطراری و ثانویه قابلیت فروش چنین ارزی است. نهم: موکل مراوده ای با صرافی ها نداشته است و اگر هم فروش ارزی رخ داده است، توسط اشخاصی غیر از موکل بوده و ارتباطی به موکل ندارد. دهم: کل اقدامات در خصوص ارز، در دفاتر قانونی شرکت ثبت شده است زیرا موکل با این دید اقدام به انجام این موضوع نمودند که این اقدامات کاملاً به صوت قانونی مدنظر قرار داده شده است. یازدهم: ضمناً درخصوص واردات کالا با ارز تخصیص داده شده، صرفاً کافی است کالایی با همان تعرفه وارد ایران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود و لزومی ندارد دقیقاً همان کالا وارد ایران شود. دوازدهم: ثبت سفارش ها عموماً مربوط به سال ۱۳۹۶ است که مابه التفاوت نرخ دولتی و آزاد ۱۱ تا ۱۲٪ بوده + هزینه گمرکی ۱۵٪ (حقوق گمرکی): لذا گران نمایی و بیش اظهاری بعلاوه فروش ارز از طریق کارگزاری و در بازار آزاد نفع معقولی نداشته و زمینه ارتکب جرم وجود نداشته است. نکته دیگر اینکه عمده حواله های ارزی دریافتی مربوط به سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده که ارز ۴۲۰۰ وجود نداشته است (بخشنامه نحوه تأمین ارز بانک مرکزی مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰: پیرو بخشنامه شماره ۹۷،۱۵۲۴۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۵ در اجرای مصوبه شماره ۶۳۷۹۳.ت.۵۵۶۳۳ هـ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶ هیأت وزیران بدینوسیله ترتیبات جدید درخصوص تأمین ارز به منظور واردات را پس از اخذ ثبت سفارش / ثبت خدمت و تأیید گواهی ثبت آماری از سوی اداره نظارت ارز بانک مرکزی و با تأکید بر رعایت مجموعه مقررات ارزی به شرح زیر به اطلاع می رساند). (۱۸) - پاسخ درخصوص اتهام تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام اقتصادی: وصف سازمان یافتگی (ماده ۱۳۰ قانون مجازات اسلامی: هرکس سردستگی یک گروه مجرمانه را برعهده گیرد به حداکثر مجازات شدیدترین جرمی که اعضای آن گروه در راستای اهداف همان گروه مرتکب شوند، محکوم می گردد مگر آنکه جرم ارتكابی موجب حد یا قصاص یا دیه باشد که در این صورت به حداکثر مجازات معاونت در آن جرم محکوم می شود. در محاربه و افساد فی الارض زمانی که عنوان محارب یا مفسد فی الارض بر سر دسته گروه مجرمانه صدق کند حسب مورد به مجازات محارب یا مفسد فی الارض محکوم می گردد. تبصره ۱- گروه مجرمانه عبارت است از گروه نسبتاً منسجم متشکل از سه نفر یا بیشتر که برای ارتكاب جرم تشکیل می شود یا پس از تشکیل، هدف آن برای ارتكاب جرم منحرف می گردد. تبصره ۲- سردستگی عبارت از تشکیل یا طراحی یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سازماندهی یا اداره گروه مجرمانه است. (مفقود است). ارکان گروه مجرمانه در خصوص مجموعه ای که موکل با آن همکاری داشته صدق نمی کند تا سازمان یافته بودن جرایم بر عنوان اتهامی تعلق گیرد. تشکیل به قصد ارتکاب جرم یا انحراف هدف به سمت ارتکاب جرم رکن اصلی جرایم سازمان یافته است که در این پرونده با عنایت به اقدامات مؤثری که برای ایفای تعهدات ارزی انجام شده، این فرضیه منتفی است. بخش چهارم: درخواست صدور حکم برائت: در نهایت با توجه به تمامی مطالب معنونه از جمله لزوم اجرای قانون، عدل و انصاف، عدم انطباق عنصر مادی و عنصر قانونی جرم، فقدان رابطه سببیت، فقدان سوءنیت عام و خاص (عنصر معنوی)، عدم تحقق اخلاص عمده توسط موکل، عدم امکان تسهیل در وقوع جرم توسط موکل، عدم دخالت موکل در امور غیر قانونی، و با توجه عدم وجود ادله معتبر و کافی بر مجرمیت موکل و با عنایت به مجرای اعمال اصل برائت و درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی و اصل ۳۷ قانون اساسی و با توجه به لزوم اکتفاء به قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین افعال موکل و جرم انتسابی و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر»، موارد ذیل به ترتیب مورد استدعا است: اول: صدور حکم مبنی بر برائت موکل. دوم: با توجه به عدم انطباق اعمال موکل مطابق ادعای دادستانی با اتهام اعلامی و فقدان قصد مشترک در خصوص اخلاص در نظام اقتصادی، عدم محکومیت موکل به اتهام معاونت در اخلاص در نظام اقتصادی یا صدور قرار عدم صلاحیت. سوم: چنانچه به رغم دفاعیات تقدیمی نظر دادگاه بر توجه اتهام می باشد، همچنین چنانچه به هر ترتیب از نظر مقام محترم قضایی اتهامی قابلیت انتساب به موکل دارد، با عنایت به اینکه: اولاً:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موکل در جریان تحقیقات مقدماتی و رسیدگی در دادگاه، همکاری مؤثری با ضابطین قضایی، بازپرس محترم و دادرس گرانقدر دادگاه داشته و در جریان دفاعیات و پاسخگویی صداقت را سرلوحه خود قرار داده و کمک بسیاری در جهت تکمیل تحقیقات نموده است، ثانیاً: موکل دارای حسن سابقه و خدمات ارزنده در عرصه بازرگانی خارجی می باشد و در جهت واردات کالاهای اساسی در سال هایی که کشور عزیزمان تحت ناخوانمردانه ترین محدودیت ها و تحریم های اقتصادی قرار داشته تلاش فراوان نموده است؛ ثالثاً موکل فاقد هرگونه سابقه کیفری می باشد، رابعاً موکل همواره آمادگی خود را برای ایفای تعهدات ارزی اعلام نموده، استدعا می شود با در نظر گرفتن جهات مخففه موضوع ماده ۳۸ قانون مجازات اسلامی، به استناد ماده ۳۷ همان قانون، نسبت به تخفیف مجازات، تصمیم شایسته اتخاذ گردد».

(۴) - لایحه دفاعیه متهم آقای جواد بصیرانی:

«احتراماً؛ اینجانب جواد بصیرانی، فرزند: علی، متولد: ۱۳۵۸، متاهل، دارای سه فرزند، موارد ذیل را به عنوان آخرین دفاع به استحضار رسانده و با اطمینان از عدالت و انصاف دادگاه و قضات محترم آن، تظلم خواهی نموده و تقاضای برائت خود را نسبت به اتهامات وارده از ساحت آن دادگاه محترم دارم. (۱) - پس از تصمیم شایسته آن دادگاه محترم و با عنایت به صدور قرار کارشناسی و رسیدگی مفصل و مبسوط هیأت کارشناسان منتخب آن دادگاه محترم و بر اساس نتایج کارشناسی، حالیه روشن و مبرهن گردیده است که، اولاً: تطبیق کامل اظهارات اینجانب از حیث رقم دقیق کارگزاری در بانک سامان به مبلغ ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو با نظریه کارشناسی که از ابتدای امر در روز بازداشت مورخه: ۱۳۹۷،۰۵،۲۱ و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در فرایند تحقیقات و نظریه ضابط محترم و دفاع آخر در دادسرا و نیز دفاعیاتی که در محضر آن دادگاه محترم در جلسات متعدد بیان نموده ام به ثبوت رسید و عینیت یافته است و ثانیاً: اهلیت و صلاحیت اینجانب جهت انجام عملیات کارگزاری ارزی بین المللی توسط هیأت محترم کارشناسی طی صفحات ۱۸ و ۱۹ جلد اول نظریه فوق مورد تأیید قرار گرفته است و ثالثاً: هر گونه دلیل و مدرکی که به استناد آن قابلیت ایراد اتهام جعل و استفاده از سند مجعول علیه اینجانب وجود داشته باشد، صراحتاً نفی و سالبه به انتفای موضوع عنوان گردیده است. (۲) - در فرایند تحقیقات و کیفرخواست صادره توسط دادسرا، اتهامات متعدد غیرمستند و غیرمستدل ناشی از عدم کارشناسی و بررسی تخصصی پرونده به اینجانب منتسب گردید که با چنان رویکردی با تعیین وثیقه سنگین و نامتناسب و عجز از تودیع آن، موجبات بازداشت طولانی هفده ماهه اینجانب فراهم شد که برخی از آنها پس از ارائه گزارش هیأت کارشناسی و وضوحاً مورد نفی قرار گرفته و اسناد و مدارک آن توسط کارشناسان محترم در صفحات مختلف گزارش کارشناسی ثبت و ضبط گردیده است. از جمله به برخی از موارد آن به این شرح اشاره می نماید: الف) - ادعای فروش وون های بانک رفاه توسط اینجانب در بازار آزاد به شرکت سامسونگ بوده که صراحتاً خلاف آن در صفحات ۱۶ و ۱۷ جلد اول کارشناسی آمده است. درست است که وونی به شرکت سامسونگ فروخته شده ولی فروشندگان آن شرکت صرافی آینده نو از طریق صرافی های آراین و حکمت بوده است و انتساب مورد اخیر به اینجانب غیرمرتبط و بلاوارد می باشد! ب) - همانطور که در گزارش کارشناسی (صفحه ۷، جلد دوم) منعکس می باشد، انجام عملیات فروش درهم در سامانه نیما به شرکت معتمد پارسه توسط صرافی تحیری انجام پذیرفته است که این مورد نیز در کیفرخواست صادره بدون دلیل به اینجانب نسبت داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده بود. این در حالی است که اینجانب هیچ ارتباطی با صرافی مذکور نداشته و ندارم! و اساساً وفق نظریه کارشناسی این فقره حواله مورد نقل و انتقال واقع نشده و اجرایی نگردیده است (صفحه ۸ جلد دوم گزارش کارشناسی). (ج) - در خصوص ادعای جعل و استفاده از سند مجعول نیز مشخص گردید که نه تنها جعلی از طرف اینجانب صورت نپذیرفته، بلکه حتی از سربرگ مهر شده مطروحه در کیفرخواست نیز، در انجام حواله به شرکت دلنا طبق نظر کارشناسی، اساساً استفاده نگردیده است (صفحه ۴۰ سطر اول جلد دوم گزارش کارشناسی). (د) - همچنین علاوه برآنکه در خلال جلسات رسیدگی و حسب اظهارات مدیرعامل شرکت معتمد پارسه اخذ سوده‌های نامتعارف در امور ارزی مذکور صراحتاً رد شده بود، وفق مندرجات نظریه کارشناسی اخذ سوده‌های نامتعارف موضوع کیفرخواست منتفی می باشد. (۳) - نظر به مطالب فوق بیان می دارد که، با عنایت به مستندات موجود در پرونده و نظریه کارشناسی هیچگونه تبانی یا سوء جریان به قصد تخلف در چهارچوب امور جاری کارگزاری و صرافی وجود نداشته و تنها مورد عملیات کارگزاری اینجانب در بازه زمانی حدوداً ۴۵ روزه و در شرایط بحرانی پیش آمده پس از خروج آمریکا از برجام بوده و علیرغم همین شرایط ویژه نیز، ضوابط و مقررات مربوطه رعایت گردیده است که در ادامه جهت تشحیذ دیدگاه آن عالی مقامان قضایی توضیحات فنی مربوط به بانک ها، به تفکیک بر اساس اولویت گزارش شده از سوی کارشناسان محترم و به موجب جداول ترسیمی و توضیحات پیرامون آن تقدیم حضور می گردد: جلد اول کارشناسی - بانک رفاه کارگران (صفحات ۸-۱۳-۱۴-۱۷-۱۸ گزارش کارشناسی) و ضمیمه شماره (۱) این لایحه. (الف) - در کیفرخواست صادره طی صفحه ۴ در خصوص بانک رفاه کارگران و اقدامات کارگزاری اینجانب، این چنین اشعار گردیده است: (۲) - متهمین امید اسدیگی و مجتبی کحال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زاده با مشارکت سوده شهرخی، احمد شمس الدین مبارکی، عیداله بایسته، شرکت معتمد پارسه و به بهانه واردات خط تولید شکر از چغندر از بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و حواله ارزی دریافت می کند. این امر ظرف یک هفته و بدون مصوبه هیأت مدیره انجام می شود و بلافاصله این مبلغ توسط جواد بصیری و شرکت متقاضی علی اکبر میرزایی در بازار آزاد فروخته شده است. لکن در گزارش کارشناسی نه تنها این ادعا و ترتیبات زمانی و مباشرین ادعایی آن رد شده، بلکه سیر نقل و انتقالات پولی و ارزی به شرح جدول کارشناسان محترم حکایت از آن دارد که هیچگونه اقدام شبکه ای و بانندی در این بانک توسط اینجانب صورت نگرفته و کارگزاری برابر با مر قانون و عملیات عرفی بانکی تحت نظارت مراجع قانونی و ذیصلاح بدون هرگونه شائبه رعایت گردیده است. ب) - همچنین لزوماً و موکداً یادآور می گردد کارگزار تمامی عملیات کارگزاری که در گزارش کارشناسان محترم در بخش مرتبط با صرافی میرزایی صورت پذیرفته، برعهده آقای مرتضی منزوی احدی از کارگزاران صرافی یاد شده بوده و مآلاً مسؤولیت آن نیز با نامبرده می باشد. جلد دوم کارشناسی - بانک سامان (صفحات ۷-۸-۱۰-۳۷-۳۸-۳۹ کارشناسی). افزون بر این علیرغم آنکه در متن کیفرخواست طی صفحه ۱۸ اشاره گردیده است: «۶۰ میلیون یورو از بانک سامان با تفاوت نرخ ۱۶ الی ۱۸ درصد و با سود میانگین ۶ الی ۷ درصد برای خود در بازارهای غیررسمی ارز به فروش رسانده اند». لکن خوشبختانه با اعلام گزارش کارشناسی مغایرت آن ادعا با واقعیت موجود به اثبات رسید؛ زیرا، صرفنظر از اینکه رقم ادعایی ۶۰ میلیون یورو مبتنی بر محاسبه غلط بوده و مبلغ صحیح جمع دو فقره ثبت سفارش ۵۲,۲۵۰,۰۰۰ یورو است و کارگزاری آن در خصوص رقم ۲۵,۷۵۰,۰۰۰ یورو توسط صرافی تحیری صورت گرفته و در سامانه نیما بوده و نهایتاً نیز عملیاتی و اجرایی نشده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک نیز ظهر اسناد را امضاء نکرده؛ لذا، نتیجتاً و مآلاً هیچگونه ارتباطی با بنده نداشته و هیچ مداخله و مباشرتی از ناحیه اینجانب ملاحظه نگردیده است. (صفحه ۸ کارشناسی جلد دوم) از سوی دیگر در خصوص مبالغ باقیمانده به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو براساس تأیید کارشناسان منتخب، فقط مبلغ ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو کارگزاری شده که عیناً به موجب دستور پرداخت به ذینفع (شرکت معتمد پارسه) پرداخت گردیده است. نتیجتاً، با توجه به جمیع مدارک و مستندات ابرازی و نظریه کارشناسان محترم و اظهارات ذینفع در جلسه ششم و دهم دادگاه محترم، مبلغ کارمزد کارگزاری میزان ۲ و اندی درصد بوده و کاملاً مغایر با ادعاهای گزاف و غیر واقعی مندرج در کیفرخواست می باشد. جلد ششم کارشناسی - بانک کشاورزی (صفحات ۲۳ - ۶۷ الی ۹۸) در کیفرخواست صادره طی صفحه ۱۸ آن اشعار گردیده: «آنچه در این پرونده از مجموع تحقیقات صورت گرفته به دست آمده این است که از محل ارزهای دولتی تخصیصی برای واردات خط تولید شکر متهمان صرافی میرزایی و جواد بصیرانی و مرتضی منزوی مبلغ حدودی ۲۱۰ میلیون یورو شامل ۱۲۰ الی ۱۲۵ یورو از بانک کشاورزی ...» درحالی که این رقم براساس گزارش کارشناسان منتخب دادگاه اختلاف فاحشی در حدود ۳۵ میلیون یورو داشته که بدین ترتیب بطلان اعداد و ارقام کیفرخواست را آشکار می سازد. از طرفی با توجه به اینکه بدون هیچ تردید و ابهامی کارگزار مسلم و قطعی صرافی میرزایی (پالاب) با معتمد پارسه در بانک های رفاه و کشاورزی تا پایان آذر ماه سال ۱۳۹۶ آقای مرتضی منزوی بوده و مطلقاً ارتباط به اینجانب نداشته و این اظهار نیز مبتنی بر اسناد و مدارک متقن و اظهارات صریح وکیل آقای منزوی و آقای میرزایی و وکیل ایشان در جلسه مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۰۲ می باشد. (۴) - نتیجه گیری و استدعا: در خاتمه با عنایت به گزارش تخصصی کارشناسان منتخب آن دادگاه محترم درخصوص تأیید صحت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملیات کارگزاری اینجانب و برآورد ارقام آن و درصدهای کارمزد مباح و معمول امر کارگزاری با رعایت قوانین و مقررات، در بخشنامه ها و دستورالعمل های پولی و بانکی مورد تأیید بانک مرکزی و ثبت و درج کامل جزئیات عملکرد در سامانه ها و مراکز ذیصلاح نظارتی و بازرسی و عدم هرگونه مباشرت یا مشارکت به صورت گروهی یا سازمان یافته در شرکت های مندرج در پرونده و هیأت های عامل آن ها، و نیز عدم تبانی و توالی از حیث شرایط زمانی و منافع با احدی از سایر متهمان و یا سایر افراد کارگزار دیگر، و نیز با امعان نظر به شرایط خطیر برهه تحریم ظالمانه و فشار حداکثری و خطرپذیری این مهم در عرصه بین المللی به قصد خدمت در رفع مشکلات جاری کارخانجات و مجموعه های بزرگ تولیدی و صنعتی در امر تولید و اشتغال در کشور تقاضای رسیدگی و صدور رأی مبتنی بر برائت خود را دارم.

(۵) - لایحه دفاعیه آقایان محمد پورنبی و محمد ورمزیار وکلای متهم آقای جواد بصیرانی:

«درخصوص پرونده کلاسه: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و بایگانی شماره: ۹۸۰۰۳۲ و به وکالت از آقای «جواد بصیرانی»، فرزند: علی، دفاعیات ذیل را در عدم توجه اتهام به موکل به استحضار عالی رسانیده، تقاضای بذل توجه و اتخاذ تصمیم شایسته و مقتضی را داریم. قبلاً تشکر ویژه خویش را از هیأت محترم قضایی آن دادگاه محترم به سبب توجه و دقت نظر درخصوص موارد درخواستی موکل و اینجانبان در جریان دادرسی از حیث ایراد صلاحیت رسیدگی به اتهامات جعل و استفاده از سند مجعول و نیز اجابت درخواست ارجاع پرونده به هیأت کارشناسی اعلام داشته، که این مهم خود نشانگر دقت عمل و عدالت قضایی در دادرسی و رسیدگی های آن مرجع محترم می باشد. در ادامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مراتب ذیل توأم با مستندات مربوطه را به عنوان آخرین دفاع از موکل تقدیم حضور نموده و با توجه به محتویات گزارش کارشناسان محترم و دفاعیات قبلی موکل که به صورت فنی و کارشناسی و کتبی تقدیم حضور گردیده، اتهامات انتسابی به موکل را قویاً رد و تکذیب نموده و دفاعیات و مستندات مربوطه را به این شرح تقدیم می‌داریم: الف) - تعرفه موکل: موکل آقای جواد بصیرانی، فرزند: علی، متأهل، دارای سه فرزند، فردی متعهد، متدین و مقید به رعایت موازین قانونی و شرعی و فاقد هرگونه سوء پیشینه کیفری می‌باشد که به عنوان کارگزار در صرافی میرزایی و شرکاء دارای مجوز رسمی با شماره: ۶۴۶۷۳ مشغول بوده است و علاوه بر مجوز فوق دارای مجوز کارگزاری بین‌المللی قانونی صادره از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بوده و با ابلاغ صادره از ناحیه مدیرعامل محترم صرافی مذکور مشغول به فعالیت کارگزاری بوده است. همچنین برابر نظریه کارشناسان منتخب دادگاه در جلد اول، راجع به بانک رفاه، صفحات ۱۸ و ۱۹ مراتب اهلیت، توانمندی کاری و صلاحیت ایشان به عنوان کارگزار، مورد تأیید و تصریح قرار گرفته است و با عنایت به مفاد گزارش کارشناسان محترم هیچگونه عمل مجرمانه و حتی تخلف و تخطی از مقررات و دستورالعمل‌های صادره از ناحیه مقامات دولتی متوجه موکل نبوده و مآلاً هیچگونه تخلفی اعم از خرید و فروش ارز یا پیش خرید حواله یا تأمین ریالی و امثال آن نیز به ایشان وارد نگردیده است. ب) - شرح مآووقع و انطباق اقدامات موکل با قوانین و مقررات جاری کشور: ۱) - موکل با عنایت به مجوزات و فعالیت قانونی خود نسبت به امر کارگزاری آن هم صرفاً در یک فقره عملیات کارگزاری غیر ریالی به مبلغ ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو مربوط به بانک سامان و در بازه زمانی کوتاه ۴۵ روزه و از تاریخ ۲۴ اردیبهشت ۱۳۹۷ لغایت ۹ تیر ماه ۱۳۹۷ مداخله داشته است که این امر نیز در تطابق کامل با مقررات مربوطه صورت پذیرفته است. ۲) - دلیل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مداخله موکل نیز در این یک مورد کارگزاری این بوده است که در تاریخ ۱۸ اردیبهشت ۱۳۹۷ آمریکا از برجام خارج می گردد و آزادسازی پول های بانک سامان نزد بانک آلمانی ورن گلد که بر مبنای برجام فعال گردیده بود، دیگر به سیاق و روال گذشته امکان پذیر نبوده است؛ توضیح اینکه، حسب نظریه کارشناسان محترم اصولاً اکثر ثبت سفارش های مربوط به ارزهای تخصیصی بانک سامان به نام شرکت بورسا صورت پذیرفته و در مورد ثبت سفارش مربوط به پروفرمای شماره ۱۲ نیز از چندین ماه قبل ظاهراً ثبت سفارش به نام شرکت بورسا تنظیم گردیده؛ ولی، به دلیل خروج آمریکا از برجام امکان آزادسازی از طریق شرکت مذکور دیگر میسر نبوده و شرکت معتمد پارسه از طریق بانک سامان ناگزیر به دنبال شرکت های دیگر و کارگزاران ایرانی مرتبط و آشنا با آن شرکت ها جهت آزادسازی ارز بوده است که با توجه به آشنایی موکل با شرکت دلنا پیگیری عملیات کارگزاری شرکت دلنا در این یک فقره درخواست می گردد که موکل بر اساس وظایف و اختیارات و مجوزات و محضاً در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه ضمن پذیرش این موضوع، موفق به آزادسازی ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو از ثبت سفارش پروفرمای شماره: (DMP-۱۲-۹۵۰۲۰۱) از طریق شرکت دلنا می گردد و ارز مذکور را در اختیار شرکت معتمد پارسه (با مدیریت آقای کحال زاده) قرار می دهد که مراتب در جلسات ششم و دهم آن دادگاه محترم به تأیید آقای کحال زاده رسیده است. (۳) - شایان ذکر است که موکل در سایر امور کارگزاری شده از سوی صرافی میرزایی مطروحه در پرونده حاضر که مرتبط به بانک کشاورزی (معادل تقریبی ۹۱ میلیون یورو) و بانک رفاه (معادل تقریبی ۱۴ میلیون یورو) بوده، هیچگونه مداخله ای نداشته است و عملیات مذکور به صورت کامل از طریق کارگزار دیگر صرافی، آقای مرتضی منزوی عملیاتی گردیده است که مستندات مداخله نامبرده به پیوست تقدیم حضور می گردد. همانگونه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که مستحضرید وکیل محترم آقای مرتضی منزوی در جلسه رسیدگی ۲ تیر ماه ۱۴۰۰ نزد آن مقام محترم به این مهم اذعان نمود که مراتب کارگزاری عملیات مربوط به بانک کشاورزی از ناحیه موکل وی صورت پذیرفته است؛ همچنین، مدیرعامل صرافی میرزایی و شرکا و وکیل محترم ایشان نیز در جلسه مذکور به صراحت بیان نمودند که عملیات بانک های کشاورزی و رفاه از طریق آقای منزوی صورت پذیرفته و ارتباطی به موکل آقای جواد بصیرانی نداشته است. (۴)- از طرفی حسب اظهارات آقای میرزایی مدیرعامل صرافی پالاب، هرگونه عملیات ریالی و ارزی صرافی میرزایی (پالاب) در سامانه سنای بانک مرکزی ثبت و گزارش عملیات روزانه ارسالی به نهادها و سازمان های ذیصلاح نظارتی و بالادستی و بانک محترم مرکزی ارائه و در زمان خود در دفاتر مربوطه درج و کلیه حقوق حقه دولت به دلالت اسناد و مدارک روزانه و ماهیانه و سالیانه مشتری، درج و پرداخت گردیده است. (۵)- عدم وجود هرگونه شکایت و یا گزارشی به صورت جزئی و کلی از ناحیه بانک ها و مؤسسات مالی و سایر مراجع ذیربط نسبت به موکل در طول دوران فعالیت و عدم ارائه شکایت از ایشان در طول ایام بازداشت تاکنون در محضر دادگاه محترم و فقدان سوابق سوءکیفری در گذشته دلالت بر خوش نامی و حسن انجام وظیفه کاری و شغلی و انجام امور کاری در مطابقت با ضوابط و مقررات مربوطه دارد. (ج)- بررسی محتویات نظریه هیأت محترم کارشناسی: در مورد نظریه کارشناسان محترم و منتخب دادگاه از حیث تحلیل آثار مترتب به آن درخصوص موکل، نکات ذیل شایان توجه می باشد: (۱)- با عنایت به مفاد گزارش کارشناسان هیچگونه عمل مجرمانه و حتی تخلف و تخطی از مقررات و دستورالعمل های صادره از مقامات دولتی متوجه موکل نگردیده و نتیجتاً بر مبنای نظریه مذکور هیچگونه اتهامی به ایشان وارد نمی باشد. (۲)- مستنبط از گزارشات کارشناسان محترم، اعداد و ارقام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطروحه در کیفرخواست اولیه مردود اعلام شده و ارقام بررسی شده و تأیید شده در نظریه کارشناسی معادل ۱۴،۵ میلیون یورو (موضوع عملیات بانک سامان) با ارقام اظهاری توسط موکل که از ابتدای سیر تحقیقات و دادرسی در بازپرسی و دادگاه اعلام گردیده، مطابقت دارد. (۳) - بر اساس صراحت رسیدگی به اسناد مرتبط با بانک رفاه کارگران در جلد اول صفحه ۱۴ نظریه کارشناسی، محرز و مشخص گردید که شروع و اقدامات پارت اول عملیات ارزی اصولاً از طریق شرکت صرافی دیگری به نام صرافی آینده نو اقدام گردیده است و اساساً ارتباطی با موکل نداشته تا فرضاً وی با سایر افراد تباری و مشارکتی داشته باشد؛ از سویی دیگر، کارگزاری ارزی بخش دوم و سوم ثبت سفارش انجام شده توسط صرافی میرزایی نیز حسب اظهارات مدیرعامل صرافی میرزایی و وکیل محترم ایشان در جلسه رسیدگی ۲ تیر ماه ۱۴۰۰ از ناحیه آقای مرتضی منزوی معمول گردیده و این بخش نیز هیچ ارتباطی با موکل نداشته است. (۴) - در گزارش کارشناسان محترم مربوط به بانک کشاورزی و امور کارگزاری آن، هیچگونه اتهام و یا تخلفی متوجه موکل نشده است (ضمن آنکه کلیه امور کارگزاری صرافی میرزایی در ارتباط با بانک کشاورزی نیز توسط کارگزار دیگری به نام مرتضی منزوی صورت پذیرفته و توجهی به موکل ندارد). (۵) - درخصوص موضوع کارگزاری بانک سامان، در جلد دوم کارشناسی محرز و مشخص گردید که تعداد ثبت سفارش های مربوط به بانک سامان، ده مورد بوده است که تعداد هشت فقره به نام شرکت بورسا و دو فقره از ثبت سفارش ها با پروفرماهای شماره ۱۰ و ۱۲ به نام شرکت دلتا تغییر نام پیدا کرده است که تنها کارگزاری ارزی بخشی از یک فقره از ثبت سفارش ها به شماره پروفرمای ۱۲ توسط موکل صورت پذیرفته است که با توجه به اهمیت این بخش از نظریه کارشناسان محترم، توجه آن قضات محترم را به مراتب ذیل جلب می دارد: اولاً: در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست اولیه با این سوءبرداشت که کل عملیات شرکت دلتا مربوط به موکل می باشد، رقم اتهام انتسابی به موکل مجموع دو ثبت سفارش با پروفرماهای شماره ۱۰ و ۱۲ تلقی و ۶۰ میلیون یورو محاسبه و اعلام گردیده است این در حالی است که همین عدد هم اشتباه بوده و مجموع دو فقره ثبت سفارش مذکور، ۵۲،۲۵۰،۰۰۰ یورو بوده است. ثانیاً: بر اساس گزارش کارشناسان محترم، میزان ۲۵،۷۵۰،۰۰۰ یورو از مبلغ فوق الذکر مربوط به ثبت سفارش پروفرمای شماره ۱۰ بوده که مرتبط به صرافی تحیری در سامانه نیما می باشد و در نتیجه هیچ ارتباط و توجهی به موکل یا صرافی میرزایی نداشته و در عین حال تنها نسبت به بخشی از این ثبت سفارش (حدود ۱۷ میلیون یورو) ارز تخصیص یافته و در نهایت هیچ اقدامی بر روی آن معمول نگردیده و ارزی نیز جابجا نشده است؛ لذا، با توجه به عملیات کارگزاری صرافی تحیری در این فقره هیچگونه مسؤولیتی ناشی از آن متوجه موکل نمی باشد. ثالثاً: تنها مبلغ ۲۶،۵۰۰،۰۰۰ یورو از مبلغ صدرالذکر مربوط به ثبت سفارش پروفرمای شماره ۱۲ می باشد که وفق مراتب مندرج در صفحه ۳۸ جلد دوم نظریه کارشناسان محترم، صرفاً مبلغ ۱۴،۵۰۰،۰۰۰ یورو از ثبت سفارش مذکور (توسط شرکت دلتا و با پیگیری موکل) کارگزاری گردیده است. علیهذا، همانگونه که ملاحظه می فرمایید اظهارات موکل که از بدو امر (تشکیل پرونده، دفاعیات نزد ضابطین و مقام دادسرا و دادگاه محترم) بر آن پافشاری و اصرار نموده و کارگزاری آن را قبول داشته، مورد احراز فنی و کارشناسی نیز قرار گرفته است. شایان ذکر است که این عملیات تماماً وفق ضوابط قانونی صورت پذیرفته است. ۶- همانگونه که در مجموع گزارش کارشناسان محترم ملاحظه می گردد، هیچ گونه ارزی (اعم از دلار، درهم، یورو، وون) توسط موکل در بازار رسمی و یا غیررسمی مورد معامله و یا خرید و فروش قرار نگرفته و هیچ گونه تأمین ریالی مبلغ ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروفرمای شماره ۱۲ به موکل منتسب نگردیده است. (۷) - همانگونه که از گزارش کارشناسان محترم مستفاد است موکل هیچ نوع نقشی در تهیه و تنظیم اسناد بانکی و اعتباری و گمرکی نداشته و فقط وظیفه آزادسازی ارز تخصیصی بانک سامان در سطح بین المللی را بر عهده داشته و وفق اقرار آقای کحال زاده نزد آن مقام محترم در جلسه دهم رسیدگی و در پاسخ به سوال ریاست محترم دادگاه اعلام داشته که کلیه مندرجات پروفرما و اسناد مربوطه توسط شرکت معتمد پارسه تهیه گردیده و موکل از صحت و سقم و مفاد آن اطلاعی نداشته است. بنابر استدلال فوق، نتیجه بسیار حائز اهمیتی که حاصل می گردد اینکه، اصولاً صوری بودن یا نبودن اسناد مذکور نفیاً یا اثباتاً ارتباطی با موکل نداشته است تا از این رهگذر مسؤولیتی متوجه موکل گردد. نکته دیگر اینکه مفاد نظریه کارشناسی مذکور در سطر اول صفحه ۴۰ جلد دوم، صراحتاً دلالت بر پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ دارد که این امر مراتب انصراف موضوع جعل و استفاده از سند مجعول توسط موکل را مبرهن می سازد و نکته پایانی در این خصوص اینکه کارشناسان محترم صرفاً اسناد مربوط به پروفرمای شماره ۱۰ و اسناد حمل و غیره مربوط به آن را در صفحات ۴۳ و ۴۵ و ۴۶ و ۴۸ جلد دوم نظریه کارشناسی به عنوان اسناد صوری ارائه داده اند که این اسناد هیچ ارتباطی با موکل و پروفرمای شماره ۱۲ اقدام شده از سوی ایشان ندارد. (۸) - به استناد گزارش کارشناسان محترم مندرج در انتهای صفحه ۳۷ و ابتدای صفحه ۳۸ جلد دوم نظریه کارشناسی، اکنون مشخص گردیده که موکل همانگونه که پیشتر عنوان داشته و اکنون مورد احراز و تأیید قرار گرفته تنها در یک بازه زمانی ۴۵ روزه و از تاریخ ۲۴ اردیبهشت ۱۳۹۷ لغایت ۹ تیر ۱۳۹۷ و در قالب چهار فقره سوئیت بانک سامان به بانک ورن گلد آلمان همکاری داشته و هیچگونه آشنایی قبلی و مرادده مالی از سال ۱۳۹۲ که شرکت معتمد پارسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأسیس گردیده، با مجموعه مذکور و شرکت هفت تپه نداشته است. (د) - ایرادات وارده بر کیفرخواست اولیه: در بند ۴ صفحه ۲۸ کیفرخواست اصلی که با شماره: ۹۸۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۱۹۶ به موکل ابلاغ و تفهیم گردیده است، اتهام انتسابی عبارتست از: «مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی تحت عنوان صرافی پالاب و شرکت تضامنی علی اکبر میرزایی و شرکا به میزان ۲۱۰ میلیون دلار آمریکا از ارزهای دولتی تخصیص یافته به شرکت معتمد پارسه جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی حسین زاده» و در مقام تفهیم اتهام به دو متهم دیگر یعنی آقایان میرزایی (مدیرعامل صرافی) و مرتضی منزوی (کارگزار اصلی و تصمیم ساز صرافی)، در بندهای ۵ و ۶ از صفحه ۲۸ کیفرخواست، مبلغ مشابه ۲۱۰ میلیون یورو تفهیم اتهام شده است!!! النهایه در خصوص آقای منزوی از آقای امید اسدیگی نیز به عنوان شریک ایشان در امر مشارکت در اخلاص یاد شده است. همانگونه که مستحضر هستید کیفرخواست اولیه دارای ایرادات فراوانی بوده است و به همین دلیل حسب صلاحدید آن مقام محترم به کارشناسی ارجاع گردید که اجمالاً ایرادات اساسی آن عبارت بودند از: (۱) - درخصوص میزان و مبلغ تفهیم شده به موکل ایرادات و تناقضات فراوانی در کیفرخواست به این شرح وجود داشته است: اولاً: در صفحه ۱۵ سطر ۱۹ و صفحه ۱۸ سطر ۱۷ و ۱۸ ابتدائاً مبلغ اتهامی مستنداً به اظهارات احد متهمین پرونده و بدون وجود هرگونه مستند محکمه پسندی در این خصوص، مبلغ ۲۱۰ میلیون یورو اعلام شده است که متعاقباً در صفحه ۲۸ سطر ۳ نوع آن بجای یورو، دلار آمریکا درج گردیده است. ثانیاً: جزییات انتساب مبلغ ۲۱۰ میلیون یورو به موکل، وفق سطر ۱۷ و ۱۸ از صفحه ۱۸ کیفرخواست از این قرار اعلام گردیده است که مبلغ ۱۲۰ الی ۱۲۵ میلیون یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مربوط به بانک کشاورزی و ۲۵ میلیون یورو مربوط به بانک رفاه و ۶۰ میلیون یورو مربوط به بانک سامان است که وفق نظریه کارشناسی و مراتب دفاعیات تقدیمی اشتباهات مبالغ اعلامی در کیفرخواست واضح و مبرهن گردید. ثالثاً: این در حالی است که آخرین اتهام انتسابی که در مقام اخذ آخرین دفاع از سوی مقام محترم بازپرسی به شرح مضبوط در پرونده به موکل تفهیم گردیده است، مبلغ ۱۳۰ میلیون یورو بوده است!!! (۲)- در صفحات مختلف کیفرخواست اولیه مطالب متعدد و غیرواقعی و غیر مستند مبنی بر کسب منافع و سودهای غیرمتعارف از محل فروش ارز در بازار آزاد به موکل منتسب گردیده است که هیچ دلیلی دال بر وقوع این امر، خواه در قالب نظریه کارشناسی و خواه اظهارات و اقرار موکل و خواه سایر مستندات بین موجد علم قضایی موجود نمی باشد و صرفاً مستند این ادعا، اظهارات آقای کحال زاده احد متهمین این پرونده اعلام گردیده است؛ در حالیکه نامبرده اولاً در جلسات رسیدگی نزد آن دادگاه محترم منکر این سودهای نامتعارف گردید و کارمزد پرداختی بابت کارگزاری ارزهای مذکور را حدود دو تا دو و نیم درصد اعلام نمود که قطعاً کارمزد متعارفی می باشد و ثانیاً همانگونه که نماینده محترم دادستان نیز اظهار داشت صرف اظهارات احد متهمین بدون ارائه دلایل و اسناد مربوطه نمی تواند علیه متهم دیگر پرونده به عنوان دلیل شناخته شود. (۳)- در کیفرخواست اولیه نقش آقای منزوی که بواسطه همسرش سهامدار عمده ۶۰ درصدی و تصمیم ساز اصلی صرافی میرزایی بوده و حتی امکان تغییر مدیرعامل صرافی آقای میرزایی (با سهام ۴۰ درصدی) را دارا بوده و در امر کارگزاری صرافی نیز نقش اصلی و تعیین کننده ای داشته است و حسب اظهارات و دفاعیات وکیل ایشان، امر کارگزاری بانک کشاورزی بر عهده نامبرده بوده، به نقشی فرعی تبدیل شده و روشن نیست دلیل این امر چه بوده است؛ شاید دلیل این امر این بوده که، آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منزوی در فرآیند تحقیقات حضور نیافته و از کشور متواری شده است و این امر عملاً موجب گردیده که اتهامات ایشان و مواردی که اصولاً نامبرده می بایست پاسخگو و ارائه دهنده توضیحات مربوط به آن باشد به موکل منتسب گردد و بواسطه عدم حضور نامبرده در طول فرآیند رسیدگی قضایی و مشکلات متعدد مسؤولیت های مضاعف ناشی از اعمال دیگری بر موکل تحمیل، که این امر با اصول دادرسی منصفانه و اصل شخصی بودن جرم و مجازات در تعارض می باشد. ه- ایرادات وارده بر تفهیم اتهام شفاهی اعلامی: در تفهیم اتهام اصلاحی شفاهی مورخه: ۲ تیرماه ۱۴۰۰ اعلامی از سوی آن مقام محترم خطاب به موکل آمده است: «مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به میزان ۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵ یورو با همکاری متهمین مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی حسین زاده» نکات ذیل در مقام دفاع از موکل و در پاسخ به اتهام اصلاحی تفهیم شده از سوی آن مقام محترم به شرح زیر تقدیم حضور می گردد: ا۱- «تشکیل شبکه سازمان یافته» از اتهام اولیه موکل و دو متهم دیگر با مجموعه معتمد پارسه و هفت تپه منتفی گردیده است؛ ۲- مشارکت در اخلال انتسابی به موکل با همکاری آقایان منزوی و میرزایی تفهیم گردیده و مشارکت انتسابی مذکور ناظر به سایر متهمین پرونده نمی باشد؛ ۳- مبالغ اتهامی به موکل و دو متهم فوق الذکر تقلیل یافته، اما برخلاف کیفرخواست اولیه، با مبالغی متفاوت تفهیم گردیده و روشن نیست. به رغم نقش اندک موکل در عملیات کارگزاری و صرافی بر چه مبنایی مبلغ تفهیمی به موکل افزون بر دو متهم دیگر اعلام شده بدین توضیح که مبلغ: ۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵ یورو به موکل و مبلغ ۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷ یورو به آقایان میرزایی و منزوی تفهیم اتهام شده است؛ ۴- هرچند نفس جداسازی اعداد کارگزاری موکل از سایر کارگزاران در صرافی میرزایی امری مطلوب و بر اساس موازین و اصول قانونی از جمله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصل شخصی بودن جرم و مجازات می باشد؛ لکن، بر مبنای نظریه کارشناسی عملیات کارگزاری بانک سامان که مرتبط با موکل بوده، صرفاً مبلغ ۱۴،۵ میلیون یورو بوده است و سایر عملیات منتسب به صرافی وفق دفاعیات و اظهارات وکلای آقایان منزوی و میرزایی، از طریق کارگزاری آقای منزوی در صرافی میرزایی عملیاتی گردیده و هیچ ارتباطی با موکل نداشته و ندارد؛ (۵) - بر اساس اسناد قانونی صادره و تنظیم یافته صرافی میرزایی (پالاب) و مندرجات گزارش کارشناسان، معادل ۶۰ درصد از سهام آن صرافی به نام همسر آقای مرتضی منزوی خانم مهدی دولتشاهی می باشد و به واسطه سهام مذکور تصمیم ساز اصلی در صرافی نامبرده بوده که حتی امکان عزل و نصب مدیرعامل و اتخاذ سایر تصمیمات مدیریتی و کلان کاری را دارا بوده و عملاً اداره کلیه امورات صرافی و سیاست گذاری با مشارالیه به عنوان سهامدار عمده بوده است. از سویی دیگر، بر اساس سایر ادله موجود از جمله نامه های صرافی مهر (صرافی بانک کشاورزی) خطاب به آقای منزوی در خصوص انجام امور کارگزاری بانک های کشاورزی که عمده موارد اتهامی پرونده را تشکیل می دهد، حکایت از نقش بی بدیل و همه جانبه نامبرده در انجام امور صرافی داشته است؛ این در حالی است که، نامبرده در مرحله تحقیقات مقدماتی و رسیدگی در دادگاه حضور نیافته و همین امر موجبات توجه برخی از اتهامات را به موکل فراهم نموده و علی رغم دعوت مکرر و همچنین ارسال اظهارنامه رسمی بعدی از سوی مدیرعامل صرافی آقای میرزایی خطاب به ایشان، نامبرده کماکان از حضور در دادگاه امتناع و استتکاف ورزیده است؛ (۶) - نظر به مراتب فوق الذکر و توجهاً به مندرجات جدول ضمیمه و نتایج حاصل از آن به روشنی و وضوح سهم موکل را از عملیات کارگزاری سایرین تفکیک و مجزا کرده است، در صورت صلاحدید ضروری است رقم دقیق و کم و کیف رقم موضوع اتهام و علل آن تبیین و به صورت مجزا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روشن گردد و مآلاً ابهامات موجود در خصوص اختلاط اعداد و ارقام مرتفع گردد؛ (۷) - گر چه عناصر قانونی ارتکاب جرم انتسابی به صورت صریح و روشن به موکل عنوان و اعلام نشده است؛ در عین حال، به نظر می رسد بنابر مراتب مذکور در صفحه پایانی کیفرخواست اولیه، بند خ ماده ۲ و ماده ۳۰ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ و مواد ۱ و ۲ قانون مبارزه با اخلاطگران در نظام اقتصادی مصوب ۱۳۶۹ با الحاقات و اصلاحات بعدی، عناصر قانونی اتهام انتسابی به موکل می باشد. در این خصوص و همانگونه که مستحضرید اقدام صورت گرفته از جانب موکل صرفاً در پیگیری آزادسازی ارز تخصیصی بانک سامان نزد بانک ورن گلد آلمان بوده است و واریزی به حساب شرکت دلتا مستقیماً از سوی بانک سامان صورت پذیرفته و موکل حتی نقشی در ارسال حواله ارزی نیز نداشته است و حداکثر ارز حواله شده توسط بانک سامان به حساب شرکت دلتا را پیگیری نموده که النهایه به ذینفع آن (شرکت معتمد پارسه) تحویل گردیده است که این مهم نیز به تأیید و اذعان مدیرعامل شرکت مذکور آقای کحال زاده (مضبوط در جلسات ۶ و ۱۰ آن دادگاه محترم) رسیده است؛ فلذا، اصولاً اقدام موکل نه مصداق قاچاق فیزیکی ارز تلقی می گردد و نه مصداق نقض قوانین و مقررات دولتی یا ضوابط بانک مرکزی می تواند محسوب گردد. نتیجه گیری و استدعا: نظر به مراتب فوق الذکر و مستندات و دلایل مشهود و موثر دال بر بی گناهی و صحت و درستی امر کارگزاری موکل و احراز مراتب حسن امانت و رفتار و در عین حال خبرویت و اهلیت کاری و حسن شهرت ایشان در طول سنوات گذشته و سابقه فعالیت موکل در راستای کمک به کارخانجات تولیدی و ارتقاء امر صنعت و اشتغال، از آن مقام محترم تقاضا دارد نسبت به صدور رأی بر برائت موکل اقدام مقتضی و قانونی را مبذول فرمایند. در پایان ضمن پوزش از تصدیع اوقات شریف، از حسن توجه و دقت نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن مقام ارجمند که مساعی وافی در احراز واقع امر را در برداشته و انشاله به فضل الهی احراز بی گناهی و عدم توجه اتهام به موکل را در پی خواهد داشت، کمال تشکر و امتنان را داریم.

(۶) - لایحه دفاعیه متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده:

«احتراماً، اینجانب «علی اکبر میرزایی حسین زاده» فرزند «عباس علی» ۷۰ ساله، بازنشسته بانک ملی، دارای همسر و دو فرزند، با تحصیلات فوق دیپلم و فاقد هرگونه سوء پیشینه کیفری و شاغل در مناصب خطیر نظیر معاون اداره خارجه بانک ملی - معاون ارزی شعبه مرکزی بانک سامان بوده ام و در کمال صداقت و حسن رفتار و کردار در طول سنوات خدمتی انجام وظیفه کرده ام و حالیه به عنوان آخرین دفاع، موارد زیر را به عرض می رساند: (۱) - اینجانب با عنایت به سوابق مثبت و با تأیید مراجع نظارتی و ذیصلاح در سال ۱۳۹۲ نائل به دریافت مجوز صرافی رسمی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با اجازه کارگزاری ارزی بین المللی گردیدم و در این راستا با توجه به الزامات قانونی و ابلاغی از سوی بانک مرکزی مبنی بر انجام عملیات ارزی برون مرزی از طریق انتصاب کارگزاران، شروع به فعالیت مشترک کاری نمودم. (۲) - پیرو اقدامات فوق، با آقایان مرتضی منزوی و امید پور ابراهیمی فعالیت مشترک خود را شروع نموده و در این رابطه ۶۰٪ از سهام صرافی را با خانم مهدیه دولتشاهی (همسر آقای منزوی) به صورت سهامی شراکت نمودم. (۳) - در بخش عملیات ارزی صرافی، کارگزاران رسمی شامل آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی تعیین شده و قسمت پولی و ریالی صرافی به طور مجزا در چارچوب قوانین و مقررات بانکی و تابع دستورالعمل ها و بخشنامه های جاری بانک مرکزی بوده و به رغم بازرسی مستمر دستگاه های نظارتی، موظف به ثبت و ضبط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تمامی عملیات کاری روزانه در سامانه های سنا، برخط عملیاتی و نظارتی بوده است و اینجانب از ضوابط و مقررات، هیچگاه تخطی نکرده و در حفظ این رویه جاری در کلیت صرافی و امور کارگزاری نیز به فراخور توانایی، اقدامات حداکثری لازم را معمول داشته ام. (۴) - با توجه به ابلاغ کارگزاری و تفکیک عملیات بانک ها در صرافی و مسئولیت مستقل هر یک از کارگزاران در حیطه کاری خود عملیات کارگزاری در بانک سامان موضوع پرونده حاضر به آقای بصیرانی بصورت مستقل سپرده شده و در همان چارچوب فعالیت می نموده است و درخصوص عملیات کارگزاری بانک های رفاه و کشاورزی موضوع پرونده حاضر مراتب به آقای مرتضی منزوی سپرده شده بوده است. که مسئولیت هر یک از کارگزاران فوق الذکر در حیطه کاری خود مستقل و جداگانه می باشد و در قبال دستگاه های نظارتی و محاکم قضایی و حقوقی پاسخگو خواهند بود. (۵) - به دنبال آغاز سیر رسیدگی های قضایی در پرونده مطروحه فعلی، مبلغ ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو توسط آقای بصیرانی در بانک سامان کارگزاری مشخص و کارشناسان دادگاه هم بر آن صحه گذارده اند و مبلغ کارکرد کارگزاری آقای منزوی در بانک های رفاه و کشاورزی مبلغ تقریبی ۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰ یورو برآورد گردیده که بدیهی است هر یک از کارگزاران صرافی به طور مستقل و با مسئولیت کامل در حیطه اقدامات خود و انطباق آن با موازین قانونی، پاسخگو خواهد بود. (۶) - همانطور که دادگاه محترم استحضار دارند، اینجانب به مدت ۶ ماه علیرغم کهنلت سن و عجز از تودیع وثیقه در بازداشت موقت به سر برده و از بازداشت آقای جواد بصیرانی؛ احدی از کارگزاران این صرافی به مدت ۱۷ ماه نیز مطلع می باشم، لیکن آقای مرتضی منزوی با توجه به فرار از پاسخگویی و خروج از کشور و بردن اسناد و مدارک صرافی و برخی مبالغ، تاکنون متواری و مخفی بوده و علی رغم اعلام فراخوان مرجع قضایی و نیز دعوت و ارسال اظهارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط صرافی، تاکنون از حضور و پاسخگویی درخصوص اقدامات کارگزاری خود در بانک های کشاورزی و رفاه خودداری نموده است که از این ناحیه، صرافی و اینجانب و آقای جواد بصیرانی را با مشکلات و مسائل عدیده در قبال دادگاه محترم و اشخاص مدعی، مواجه نموده است. (۷) - با توجه به مراتب فوق الذکر و حیثه عملکرد هر یک از کارگزاران بانکی به صورت مستقل و مجزا در بانک های عامل مربوطه، تقاضای تفکیک حدود مسئولیت و مبالغ مورد تفهیم اتهام بر اساس این چارچوب واقعی و روشن را داشته تا موجبات رفع و سلب مسئولیت از بنده که صرفاً مجوز صرافی به نام من صادر شده ولیکن اعمال کارگزاری آن بر اساس الزام قانونی به سایر افراد سپرده شده بود را، با صدور رأی بر براءت خویش، از محضر عالی ریاست محترم دادگاه دارم.»

(۷) - لایحه دفاعیه آقای سجاد آقایی وکیل متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده:

« احتراماً اینجانب سجاد آقایی با وکالت از آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده متهم پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ مطروحه در آن شعبه محترم در جهت دفاع از موکل و تنویر ذهن حضرتعالی مطالب زیر را معروض می دارم. اخذ آخرین دفاع از اتهام انتسابی موکل: (۱) - درخصوص اتهام موکل مبنی بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیر ارزهای دولتی به میزان ۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷ یورو جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین جواد بصیرانی و مرتضی منزوی تحت عنوان صرافی پالاپ و شرکت تضامنی علی اکبر میرزایی و شرکا از بانک های کشاورزی، رفاه و سامان استحضار می رساند: همانگونه که قبلاً در دفاعیات و لوائح تقدیمی عرض شده است و موکل اتهام انتسابی را انکار نمود نسبت دادن مشارکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در تشکیل شبکه سازمان یافته مورد قبول نمی باشد چرا که همانگونه که مستحضر می باشید صرافی ها برای خدمات برون مرزی شامل پرداخت وجه توسط مشتری به صرافی در داخل کشور و دریافت معادل ارزی آن در خارج از کشور و پرداخت ارز توسط مشتری به کارگزار در خارج از کشور و دریافت معادل آن از صرافی در داخل کشور کارگزاری دارند که کارگزاران می بایست در چهارچوب قانون اقدام کنند، در صرافی پالپ کلیه قراردادهای کارگزاری ها توسط آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی صورت می گرفته است. (کارگزاری بانک کشاورزی و بانک رفاه کارگران برعهده آقای مرتضی منزوی بوده و کارگزاری بانک سامان برعهده آقای جواد بصیرانی بوده است) موکل در رکن مادی جرم دخالتی نداشته است و مطابق ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر صرافی ها «مدیرعامل و اعضای هیأت مدیره صرافی، مسؤول هر نوع عملیات صرافی در محل صرافی می باشند» تمامی این اقدامات که توسط کارگزاران صرافی انجام شده خارج از صرافی بوده لذا موکل هیچ بنابرین هیچگونه مسؤولیت کیفری متوجه موکل نمی باشد. و با توجه به اصل شخصی بودن مسؤولیت کیفری و عبارت (ولانزر و ازره وزراخری) که یکی از قواعد مسلم حقوقی است، هر انسانی، مسؤول عمل خویش است و هیچ کس را نمی توان برای فعلی که دیگری مرتکب شده است مسؤول دانست. به عبارت دیگر هر انسانی باید شخصاً پاسخگوی پیامدهای ناگوار اعمالی که از او صادر شده است باشد و ممکن نیست این بار را به دوش دیگری نهاد، فارغ از اینکه متهمین بصیرانی و منزوی جرمی انجام داده اند یا خیر موکل اینجانب به هیچ عنوان از اقدامات و معاملات ارزی و صدور حواله ها آنان خبری نداشته و به این زعم که در چهارچوب قانون و مقررات بوده، اقدام به امضا نموده است و حتی کلیه اقدامات ارزی در سامانه سنا بانک مرکزی توسط صرافی ثبت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ضبط گردیده است. فقدان عنصر معنوی جرم: موکل اینجانب به هیچ عنوان از اقدامات شرکا خود علم و اطلاعی نداشته و قصد و نیت مجرمانه ای نداشته است. و وحدت قصدی بین موکل و سایر اشخاص وجود ندارد و هدف وی از تشکیل و ایجاد صرافی به قصد و نیت مجرمانه نبوده است. با عنایت به اظهارات مطلعین و مستخدمین صرافی نزد ضابطین قضایی و اظهارات آقای جواد بصیرانی در دادسرا و جلسات دادگاه، موکل هیچگونه اطلاعی از مراودات مالی، صدور حواله ها، دستور پرداخت ها که توسط آقای بصیرانی و منزوی مدیریت می شده است، نداشته است. همانگونه که مستحضرید: شریک جرم مانند مباشر جرم شخصاً اعمال مادی تشکیل دهنده جرم را انجام می دهد لیکن از این جهت چنین فردی را شریک جرم می دانند که به همراهی شخصی دیگری اعمال مادی تشکیل دهنده جرم را انجام می دهد. لذا موکل می بایست شخصاً چنین اعمالی را انجام دهد تا بتوان وی را شریک جرم لحاظ نمود؛ در حالیکه بارها آقای جواد بصیرانی در اظهارات خود عنوان داشته آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده هیچگونه اطلاعی از اقدامات صورت گرفته نداشته است و همچنین آقای کحال زاده عنوان نموده است که مشتری کارگزاری بصیرانی بوده و همچنین وکیل محترم آقای رستمی در جلسه مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۱۷ در مورد آقای بصیرانی اظهاراتی را بیان نمود و نامی از شخص موکل به میان نیامده است و موکل هیچ گونه رابطه ای با دیگر متهمین نداشته است. پس اتهام مشارکت در جرم بر موکل وارد نیست و فاقد وجاهت قانونی می باشد. علیهذا با عنایت به موارد معنونه و فقدان عنصر مادی و معنوی جرم و اینکه موکل هیچگونه علم و اطلاعی از اقدامات ارزی صورت گرفته نداشته و با توجه به سابقه درخشان موکل در بانک ملی ایران و نظر به اینکه در پرونده هیچ گونه شکایتی علیه موکل نشده است و کسی در پرونده اقراری علیه موکل نداشته و موکل با هیچ یک از اشخاص پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مروداتی نداشته و نظر به پرونده شخصیت موکل و عدم سابقه کیفری وی و اینکه موکل دارای بیماری قلبی و مغزی می باشد، درخواست رسیدگی و صدور حکم برائت موکل مورد استدعاست.

(۸) - لایحه دفاعیه خانم مریم پیشدادیان وکیل متهم آقای مرتضی منزوی:

«احتراماً، به وکالت از طرف آقای مرتضی منزوی در پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ به عنوان دفاع آخر به استحضار می رساند: با عنایت به عدم حضور موکل و فقدان اظهارات ایشان در مرحله دادسرا، دفاعیات اینجانب با توجه به دلایل و قرائن و مستندات مضبوط در پرونده و دفاعیات و ادعاهای سایر متهمین و نیز تماس تلفنی موکل با اینجانب می باشد. (۱) - آقای مرتضی منزوی (موکل) صرفاً نماینده صرافی میرزایی و شرکا بوده و پس از بازداشت آقای جواد بصیرانی به جهت جمع کردن حساب ها و پرداخت دیون افراد از بیم هدر رفتن حساب و کتاب های مشتریان از کشور خارج می شود. (۲) - طبق اظهارات آقای مرتضی منزوی، ایشان تنها شرکت های تولیدی و کارخانجات را به عنوان مشتری به صرافی میرزایی و آقای جواد بصیرانی معرفی می نموده و جهت انعقاد قرارداد پورسانت دریافت می داشته است. (۳) - طبق اظهار موکل، موکل پس از یک مرحله معامله با آقای اسدیگی با شخص نامبرده به مشکل برخورد نموده و از آقای بصیرانی درخواست می نماید که دیگر برای آقای اسدیگی معامله ای انجام ندهد، اما آقای جواد بصیرانی، تقاضای موکل را نادیده گرفته و از آقای مرتضی منزوی می خواهد که در این موضوع دخالت نکند. (۴) - طبق قراردادهای کارگزاری رسمی جمع مبلغ یورویی معاملات ۹۰,۰۸۰,۰۰۰ یورو بوده که در کیفرخواست مبلغ ۲۱۰ میلیون دلار آمریکا ذکر گردیده است که این مبلغ به صورت ۱۰۶,۶۳۵,۰۰۰ لیر ترکیه و ۸۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ وون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کره جنوبی بوده است. (۵) - محتویات کیفرخواست به لحاظ اعداد، آمار و ارقام با عملیات موکل دارای تعارض و اختلاف فاحش بوده و مبلغ مندرج در کیفرخواست به دور از واقعیت می باشد. (۶) - براساس قانون و رویه قضایی قاچاق ارز دربرگیرنده اسکناس و حواله از طریق بازار غیرمتمشکل ارزی و خارج از سیستم بانکی و موسسات اعتباری و صرافی های مجاز بوده در حالیکه تمامی عملیات موکل از طریق صرافی رسمی و با عنوان نمایندگی بوده لذا به نظر عنوان قاچاق موضوعیتی نداشته و ندارد. (۷) - آقای مرتضی منزوی (موکل) به عنوان نماینده صرافی میرزایی جهت اخذ پورسانت اقدام به جلب مشتری می نموده و فاقد سوءنیت و نیز عمل وی فاقد عنصر روانی جرم می باشد و مشارکتی جهت تشکیل شبکه اخلاص در نظام ارزی کشور نداشته است. (۸) - موکل خود نیز سال ها به امر تولید در کشور اشتغال داشته و رییس هیأت مدیره شرکت تولیدی کاجیران بوده و فاقد سابقه کیفری می باشد. با عنایت به مطالب فوق و مآلاً اینکه آقای مرتضی منزوی (موکل) نماینده یک صرافی رسمی و معتبر بوده و کلیه عملیات وی از مجاری قانونی بدون سوءنیت انجام گردیده است و خود نیز سال ها در امر تولید در کشور فعال بوده، تقاضای صدور حکم برائت موکل را دارد».

(۹) - لایحه دفاعیه خانم زهرا جوانمردی وکیل متهم آقای اکبر لارجانی:

«احتراماً اینجانب زهرا جوانمردی وکیل تسخیری آقای اکبر لارجانی متهم پرونده به شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ از آنجا که از سال گذشته تاکنون، موکل هیچ ارتباطی با بنده برقرار نکرده و هیچ آدرس و مشخصاتی از نامبرده جهت دسترسی در پرونده و نیز از شعبه در اختیار بنده قرار نگرفته و همان طور که در جلسه رسیدگی سال گذشته و نیز امسال در جلسات رسیدگی به استحضار دادگاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رسید متأسفانه شرایط دفاع از نامبرده به دلیل عدم ثبت اظهارات ایشان در پرونده مطروحه و نیز عدم دسترسی به نامبرده میسور و فراهم نمی باشد. مراتب جهت استحضار عالی جنابان می باشد.»

۱۰- لایحه دفاعیه آقای سیامک مدیرخراسانی وکیل متهم آقای مسعود جلالیان:

«احتراماً، در پاسخ به کیفرخواست شماره ۹۸۱۰۴۳۲۱۶۰۰۰۱۹۶ به شماره پرونده ۹۸۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۱۰ و اصلاحات به عمل آمده در آن دادگاه محترم و در مقام دفاع از موکل آقای مسعود جلالیان مطالب ذیل را به صورت کلی و با توجه به اینکه در دفاع از موکل موثر می باشد؛ خدمت آن مقام محترم عرض می گردد. (۱)- شرکت معتمدپارسه از سال های ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۶ جزء مشتریان هدف شعبه بوده و مراداتی با مشخصات ذیل داشته است: الف)- انجام حواله به مبلغ ۸۸ میلیون یورو به استناد نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۵ - ۱۳۹۶،۰۳،۰۲ شعبه؛ ب)- دارای میانگین ۶ ماهه حساب به مبلغ ۷۷ میلیارد ریال؛ ج)- تفاهم نامه فی مابین مدیرعامل وقت بانک و آقای اسدیگی در سال ۱۳۹۵ بطور مستقل و قید یکی از تعهدات بانک شامل حد اعتباری و صدور حواله و برات ۳۵ و یا ۱۵٪ تضمین ارائه برگ سبز گمرکی چک و سفته پس از اعتبارسنجی. (۲)- تعاریف و توضیحات تکمیلی: الف)- همان گونه که دادگاه محترم استحضار دارند برات و حواله، تسهیلات محسوب نمی شوند و نوعی خدمت و تعهد است که از طریق وزارت صمت ثبت و سفارش و تأیید کالا و قیمت صورت گرفته و از طریق بانک مرکزی تخصیص ارز صورت می گیرد و بانک عامل صرفاً با اخذ کارمزد حواله یا برات صادر می نماید؛ ب)- تضمین برگ سبز گمرکی برای حواله ۳۵٪ و برات ۱۵٪ ارزش مبلغ می باشد؛ ج)- حواله و برات برای بانک تعهدی ایجاد نمی نماید در حواله ریسک خریدار است و در برات ریسک فروشنده،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چون ابتدا کالا می آید و سپس پول واریز می گردد؛ (د) - شعب بانک و مدیریت ها در صدور حواله و برات بدون حدنصاب مجاز بودند؛ (ه) - نامه شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ مدیر امور اعتبارات بانک مبنی بر تضمین برگ سبز گمرکی برای مشتریان ویژه با چک و بدون ظهرو نویسی ضامن؛ (و) - نامه مجدد اداره کل اعتبارات به شماره ۶۳،۴۰۲،۲۵۰۷ به تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ با مضمون ذیل: حسب مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک تأکید بر نامه قبلی تضمین برگ سبز گمرکی برای مشتریان ویژه بدون حدنصاب مشروط بر اعتبارسنجی (مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۲؛ ز) - ارزش دولتی دلار آمریکا در آن مقطع ۳۵،۰۰۰ ریال و ارزش دلار آمریکا آزاد ۳۹،۰۰۰ ریال و فاقد جذابیت بوده؛ (ح) - در آن مقطع ده ها فقره به روال فوق الذکر حواله با تضمین چک و با اختیار شعبه پرداخت شده است؛ (ط) - در شعبه سلمان فارسی اهواز نیز مبلغ ۴۹ میلیون یورو حواله با تضمین چک و امضاء مدیران حواله صادر شده است. (نامه شماره ۶۳،۰۶،۱۴۱۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۹؛ ی) - سامانه رفع تعهدات ارزی توسط بانک مرکزی در آبان ماه ۱۳۹۸ راه اندازی و به بانک ها ابلاغ می گردد و تا آن مقطع شناسایی تعهدات ارزی مشتریان بصورت متمرکز ممکن نبود؛ (ک) - ارائه خدمت به مشتریانی که دارای تعهدات ارزی بودند هیچ گونه منعی نداشت و در سال ۱۳۹۸ بانک مرکزی اعلام نمود، ارائه خدمات به مشتریانی که دارای بیش از ۳۰٪ تعهدات ارزی هستند ممنوع می باشند که البته اکنون به ۱۰٪ تقلیل یافته است. موارد اتهامی مندرج در کیفرخواست: الف) - صدور حواله ۲۸ میلیون یورو؛ ب) - عدم اعتبارسنجی؛ ج) - افزایش سقف درخواست و صدور مجوز حواله از ۱۵ میلیون یورو به ۷۵ میلیون یورو؛ د) - عدم توجه به گزارش مبارزه با پولشویی؛ ه) - اخذ مصوبه تسهیلات و پرداخت تسهیلات خرید دین ۵۰۰ میلیارد ریال - گشایش اعتبار اسنادی تا سقف ۱۷۰۰ میلیون دلار؛ و) - تمدید چندین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرتبه مهلت تمدید پروانه سبزرگمرکی خلاف قانون. موارد مندرج در گزارش کارشناسان محترم رسمی دادگستری: الف)- عدم توجه به نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی توسط موکل؛ آقای جلالیان و آقای فنودی؛ ب)- هماهنگی رئیس شعبه وقت ونک آقای طالبی با موکل در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ درخصوص اقدام برای صدور حواله به مبلغ ۲۸ میلیون ریال و بدون الزام به احراز شرایط لازم و حاشیه نویسی شخصی ایشان در نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۱۶۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ معاون ارزی شعبه برای اقدام و قید براساس هماهنگی با مدیریت. ۳)- پاسخ به اتهامات کیفرخواست: ۳-۱)- تصویب تسهیلات خرید دین و اعتبارات اسنادی: الف)- فراهم شدن شرایط مصوبه فوق حسب دستور آقای شهیدزاده در فروردین ۱۳۹۶ که منجر به برگزاری در جلسه با شرکت می گردد و پس از مذاکرات اولیه مقرر می شود شرکت ۲۵۰۰ میلیارد ریال منابع سپرده گذاری نماید و سپس قبول درخواست شود؛ ب)- تلفن دوم آقای شهیدزاده در اردیبهشت ۱۳۹۶ موجب برگزاری جلسه دوم با مدیر شرکت معتمد پارسه و پیگیری مجدد و درخواست منابع سپرده ای که عنوان شد درخواست ایشان برای تصویب در هیأت مدیره ارسال شود سپس نسبت به واریز منابع اقدام نمائید. درخواست شرکت معتمد پارسه از طریق شعبه ارسال در مدیریت بانک طبق کارگروه تصویب و به اداره مرکزی ارسال می گردد. درخواست در شورای عالی اعتباری بانک و هیأت مدیره تصویب و ابلاغ می شود. متعاقباً مصوبه از طریق مدیریت به شعبه ابلاغ و الزامات دیگری اضافه می شود. توجه: این مصوبه در زمان مدیریت موکل بدلیل عدم واریز ۲۵۰۰ میلیارد ریال سپرده عملیاتی و اجرا نگردید. ۳-۲)- صدور مجوز حواله تا سقف ۷۵ میلیون یورو: الف)- شعبه طی درخواستی تا زمان اجرایی شدن مصوبه هیأت مدیره درخواست مجوز صدور حواله با تضمین چک را دارد؛ ب)- به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مصوبه کارگروه مدیریت امور شعب تهران بزرگ مجوز ۱۵ میلیون یورو صدور حواله به شعبه میدان ونک صادر می گردد؛ ج) - شعبه طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ و براساس صورت جلسه کارگروه شعبه میدان ونک اعلام می دارد مجوز صادره مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ مدیریت مورد درخواست شعبه نبوده که این سقف عملیاتی شده و درخواست ۷۵ میلیون یورو افزایش سقف را دارد؛ د) - در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ با درخواست شعبه، موکل موافقت می نماید و مجوز صدور حواله و برات تا سقف ۷۵ میلیون یورو به شعبه داده می شود؛ ه) - در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ اداره کل عملیات ارزی به موکل اعلام می دارد که شرکت در شعبه سلمان فارسی دارای تعهدات باز بوده و قبول درخواست شرکت منوط به تعیین تکلیف کلیه تعهدات قبلی می باشد؛ و) - در دفتر مدیریت جلسه ای در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ با حضور آقایان طالبی، توسلی، کحال زاده، اسدیگی، هاشمی سعادت معاون بازرسی مدیریت، امین پور معاون فنی مدیریت، آهنگری مسئول ارزی مدیریت تشکیل و صورت جلسه ای در ۷ بند تنظیم و کلیه خدمات صدور حواله و برات نیز متوقف و اجرایی شدن آن منوط به رفع تعهدات ارزی قبلی و اعتبارسنجی مجدد شرکت می گردد؛ ز) - در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ، طی نامه ای مراتب را به اداره کل اعتبارات گزارش و برای صدور حواله با تضمین چک برای ۳۶۰ میلیون یورو مجدداً کسب تکلیف می نمایند؛ ح) - اداره اعتبارات در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۳ در پاسخ به موکل اعلام می دارد حسب مفاد نامه اعتبارات مبنی بر اخذ چک و سفته با اعتبارسنجی اقدام نماید. ۳-۳) - در کیفرخواست قید شده اعتبارسنجی صورت پذیرفته است؛ ط) - به استناد نامه مدیر امور اعتبارات بانک علیرغم اینکه نیاز به اعتبارسنجی مشتریان هدف وجود نداشته شرکت براساس گزارش اداره اعتبارات مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ توسط سامانه بانک و سامانه ایرانیان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی گردیده و رتبه اعتباری شرکت BB و A اعلام شده؛ ی) - علیرغم اقدامات فوق الذکر مدیریت تهران بزرگ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ به شرکت حامی مهر شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (مدیران) را برای اعتبارسنجی معرفی می نماید که البته شرکت حامی مهر در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ اعلام می دارد که شرکت معتمدپارسه برای اعتبارسنجی همکاران نمی نماید و اقدامات را متوقف و مدارک را عودت می دهد. توجه: در زمان تصدی موکل در مدیریت تهران بزرگ: الف) - صدور حواله برای شرکت بدلیل وجود تسهیلات ارزی متوقف می گردد؛ ب) - مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره مبنی بر پرداخت تسهیلات اجرایی نمی شود؛ ج) - اقدام برای اعتبارسنجی مجدد صورت می گردد؛ د) - تا آن مقطع مبلغ ۲۸ میلیون یورو و برات (نه حواله) صادر گردید؛ ه) - برات از طریق کارگزاری بانک (EIH) در آلمان و کارگزار فروشنده (در ارس بانک اسپانیا) اقدام می شود نه از طریق صرافی. ۳-۴) - در کیفرخواست قید شده عدم توجه به گزارش مبارزه با پولشویی: در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ معاون ارزی شعبه ونک طی گزارش محرمانه به معاون بازرسی تهران بزرگ ثبت سفارش های شرکت معتمد پارسه را مشکوک به عملیات پولشویی قلمداد می کند. معاون بازرسی مدیریت تهران بزرگ طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ مراتب را به اداره مبارزه با پولشویی اعلام می دارد که از این اطلاع رسانی موکل مطلع نبوده است و بصورت محرمانه و بعنوان مشکوک ارسال گردیده که صرفاً در قالب فرم STR و جهت اطلاع در این صورت معمولاً مدیر استان در جریان قرار نمی گیرد و عملیات مشکوک طبق قوانین مبارزه با پولشویی منعی برای ارائه خدمت نبوده و کارگروه FIU باید اقدام و تصمیم بگیرد. اداره مبارزه با پولشویی در تاریخ ۱۳۹۸،۰۳،۰۵ به هیأت تخلفات ریاست جمهوری طی نامه ای رسماً موارد فوق را اعلام می دارد. مبنی بر: دستگاه های مربوطه موظفند گزارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملیات مشکوک را به FIU اعلام و افشای اطلاعات خلاف قانون است. مفاد گزارش شرکت معتمدپارسه به ادارات ستادی منعکس نشده و مانع از ارائه خدمات به شرکت نمی گردد. تأکید: لذا ضمن اینکه موکل بی اطلاع بوده، عملیات مشکوک گزارش شده و اداره مذکور اقدامات خود را انجام لیکن هیچگونه بازخوردی در راستای اقدامات بعدی اعلام نمی نماید. ضمناً آقایان توسلی - هاشمی سعادت - طالبی در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ در دفتر موکل توقف عملیات ارزی شرکت را براساس نامه اداره کل عملیات ارزی صرفاً به منظور رفع تعهدات ارزی شرکت مطرح و صورت جلسه را امضا می نماید که منجر به توقف صدور حواله های ارزی شرکت در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ به بعد می شود و مطلبی تحت عنوان مشکوک به جعل بودن اسناد عنوان نمی گردد و صورت جلسه را نیز تنظیم و امضا می نمایند. (۳-۵) - در گزارش کارشناسان محترم صفحه ۳۴ ذکر شده است رییس وقت شعبه آقای طالبی برای انجام صدور حواله به مبلغ ۲۸ میلیون یورو بدون رعایت مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۷۴۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ و با هماهنگی تلفنی مدیر استان یعنی موکل، آقای مسعود جلالیان و بدلیل تعجیل مشتری اقدام به صدور حواله می نماید. پاسخ: شعبه ونک طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۷: به مدیریت تهران اعلام می دارد شرکت مزبور جهت واردات کالا از ایتالیا ۲۰ فقره برات اسنادی به مبلغ ۲۰ میلیون یورو با تخصیص ارز مبادله ای تقاضا دارد و با توضیح مفصل در نامه در پایان اعلام می دارد با عنایت به اینکه برات اسنادی است و ۱۰۰٪ وجه توسط مشتری پرداخت شده است درخصوص لزوم: تأییدیه قیمت از شرکت بازرسی کننده؛ لزوم تسجیل اسناد و یا وصول مستقیم اسناد از طریق کارگزار این شعبه را راهنمایی نمایند؛ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ طی نامه ای به شعبه اعلام می دارد و تأکید می نماید: اخذ تأییدیه قیمت پروفورما توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت های بازرسی کننده صورت پذیرد؛ پرداخت اسنادی از طریق بانک کارگزاری وصول گردد؛ در صورتی که اسناد مستقیماً توسط فروشنده ارائه گردد تسجیل اسناد توسط نمایندگی های سیاسی جمهوری اسلامی ضروریست. شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ طی هامش نویسی در نامه شماره ۶۲،۱۳۰۶،۱۶۹ رییس شعبه آقای طالبی به معاون ارزی شعبه، آقای توسلی اعلام می دارد با مسؤولیت اینجانب و با اخذ یک فقره چک اقدام و شرکت قول داده است گواهی بازرسی را نیز دو روز آتی ارائه نماید و من (آقای طالبی) با مدیریت و آقای آهنگری (مسؤول ارزی مدیریت) هماهنگ خواهم شد. لذا موضوع فوق با مسؤولیت مستقیم ایشان صورت پذیرفته و نامه مدیریت تکلیف برای اجرای هر دو مورد بوده است و هماهنگی ایشان با مدیریت بصورت تلفنی صحت ندارد و با مفاد نامه کتبی مغایرت دارد. ۴) - موکل در ۱۳۹۶،۰۶،۱۳ به اداره مرکزی منتقل و به سمت مدیر امور بین الملل منصوب که هم تراز با مدیر امور تهران بزرگ می باشد. تأکید: در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ کلیه اقدامات شرکت به مدت ۴ ماه متوقف می گردد. ۵) - در کیفرخواست به تمدید چند مرتبه و برقراری مهلت برای ارائه برگ سبز گمرکی اشاره گردیده است. پاسخ: در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ آقای اسدیگی با آقای شهیدزاده مکاتبه نموده است و اشاره می نماید به جلسه مشترک حضوری ایشان به همراه استاندار خوزستان در دفتر آقای شهیدزاده و درخواست مهلت برای ارائه برگ سبز گمرکی ارائه می نماید که آقای شهیدزاده به آقای مهندس فنودی دستور شفاهی صادر و آقای مهندس فنودی کتباً برای موکل یادداشت داده و عنوان کردند به مدیریت اعلام نماید مدت یک هفته به شرکت مهلت داده شود موکل نیز در هامش نامه مذکور مکتوب اعلام نمودند حسب دستور آقایان شهیدزاده و فنودی به شرکت مهلت داده شود و مواردی را عمدی و تأکیدی قید می نماید که از روال خارج نشود از جمله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی شرکت. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ کتباً به شعبه اعلام و اعتراض و درخواست می نماید که پیرو جلسه مشترک با مدیرعامل درخواست های ذیل مدنظر بوده و این دستور مورد نظر ما نمی باشد از جمله: (۱) - اعطای مهلت ارائه برگ سبز گمرکی به مدت ۲ ماه (به یک هفته و ۲۰ روز)؛ (۲) - حذف اعتبارسنجی؛ (۳) - برقراری مجدد صدور حواله ها و برات با تضمین چک؛ (۴) - اجرایی نمودن مصوبه تسهیلات هیأت مدیره که متوقف شده بود. شعبه درخواست شرکت را در مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ به مدیریت تهران بزرگ ارسال می دارد؛ مدیریت تهران بزرگ نیز در مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ طی نامه ای با نظر مساعد درخواست را به اداره کل اعتبارات ارسال می نماید؛ اداره کل اعتبارات درخواست را در شورای اعتباری مطرح و موارد ذیل مصوب می گردد: (۱) - مهلت به مدت ۴۵ روز صرفاً برای حواله ها قبلی از تاریخ درخواست؛ (۲) - و سایر بندها بشرح و به مدیریت ابلاغ می نماید. مدیریت در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ عیناً مصوبه اعطای مهلت حواله های قبلی را به مدیریت ابلاغ می نماید. مجدداً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ به فاصله ۴ روز مدیریت تهران بزرگ از اختیار خود استفاده نموده صدور و ارسال حواله های ارزی را به ابلاغیه خود اضافه و به شعبه ارسال می دارد. اداره کل اعتبارات طی نامه ای مجدداً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ به آقای فهیمی اعلام می دارد حسب دستور آقای شهیدزاده حداکثر مهلت استفاده از مصوبات بانک تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید می گردد. مجدداً اداره اعتبارات بانک طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ به مدیریت تهران بزرگ اعلام می دارد پیرو جلسه مشترک در دفتر آقای شهیدزاده با حضور استاندار خوزستان و مدیران شرکت مجدداً مهلت اجرای مصوبات تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۱ تمدید می گردد. از طریق بانک مرکزی مجوز تمدید مهلت ارائه اسناد تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ برای شرکت صادر از آن زمان نیز براساس دستورالعمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقررات ارزی بانک مرکزی بند ۲-۲ بانک عامل مجاز است تا سقف ۶ ماهه از زمان انقضای مهلت اعطا نماید. تأکید: (۱) - با عنایت به موارد و مستندات مطروحه به هیچ وجه تمدید مهلت و تعهد از طرف موکل صادر نشده و صرفاً سه بار، یکبار شورای عالی تسهیلات و دو بار شخصاً توسط مدیرعامل آقای شهیدزاده دستورات صادر شده است. (۲) - اعطای مهلت از طرف بانک مرکزی اخذ گردیده و بانک هم ۶ ماه بعد از آن مجاز به مهلت می باشد یعنی حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۱ که شرکت مجموعاً با دستورات فوق تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۱ مهلت اخذ نموده است. (۳) - در مصوبات شورای عالی تسهیلات صدور حواله جدید قید نشده و مدیریت تهران بزرگ از اختیار خودش از جمله ارسال و صدور حواله را به مصوبه ستاد اضافه نموده و به شعبه ابلاغ نموده است. در گزارش کارشناسان محترم رسمی به نامه اداره بازرسی به موکل و آقای فنودی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ صادر شده مبنی بر تذکر بابت تعهدات ارزی شرکت اشاره شده است: پاسخ: (۱) - این نامه پس از ابلاغ مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی تسهیلات اعلام گردیده است. (۲) - در انتهای نامه صرفاً تأکید می نماید بدلیل عدم رفع تعهدات ارزی مراتب در ارائه خدمات شرکت موصوف مدنظر قرار گیرد و مدیریت خوزستان را راهنمایی نماید. (۳) - مدیریت تهران بزرگ مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را اجرا ننموده و درخواست مجدد شرکت را در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ مبنی بر تمدید مهلت مصوبه هیأت مدیره و معافیت از پرداخت یک درصد کارمزد عدم استفاده از مصوبه علاوه بر مفاد مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ به اداره اعتبارات ارسال می نماید. (۴) - آقای فنودی مدیر امور اعتبارات طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ مراتب درخواست مجدد مدیریت تهران بزرگ را همراه با مفاد نامه اداره بازرسی به اطلاع مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده می رساند. (۵) - آقای شهیدزاده در هامش نامه فوق الذکر دستور تمدید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مهلت تا پایان ۱۳۹۶،۰۸،۰۷ را قید می نمایند. و لذا مشروعیت مصوبه شورای عالی تسهیلات مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ با این دستور قطعی و اداره اعتبارات به مدیریت ابلاغ و در مدیریت اجرایی می شود که البته طبق مفاد بندهای قبلی مدیریت تهران بزرگ در ابلاغ مصوبه ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ عنوان صدور و ارسال حواله را با استفاده از اختیار خود اضافه می نماید. نکات مهم: مدیریت تهران بزرگ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۲۱ طی کارگروهی مصوب می نماید. تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی ترخیص کالا با چک به مبلغ ۴۰۰ میلیون یورو؛ تمدید مهلت مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره به مدت ۲ ماه؛ سپس صورت جلسه را طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۱ به اداره کل اعتبارات برای تصویب ارسال می نماید؛ مجدداً طی نامه ای در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۱ به اداره اعتبارات تأکید به انجام موارد فوق و درخواست اخذ تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی با چک بدون اعتبارسنجی می نماید. در خاتمه با عنایت به مطالب فوق و مستندات و مدارک ضمیمه و با عنایت به اقدام در چارچوب مصوبات رسمی و همچنین با در نظر گرفتن: (۱) - شرایط زمانی و عدم حساسیت در ارزش ارز؛ (۲) - اخذ مصوبه هیأت مدیره و عدم اجرای آن مصوبه توسط مدیریت تهران بزرگ؛ (۳) - توقف در صدور حواله و برات اسنادی توسط مدیریت تهران بزرگ؛ (۴) - ارسال پرونده جهت اعتبارسنجی مجدد شرکت توسط مدیریت تهران بزرگ؛ (۵) - عدم تحقق و عدم اجرای مهلت دست نویس موکل که به دستور آقای شهیدزاده صادر گردید توسط تهران بزرگ و نهایتاً اخذ مصوبه تمدید مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی برات های قبلی از شورای عالی تسهیلات و مدیرعامل بانک؛ (۶) - با توجه به عدم اطلاع موکل از گزارش مبارزه با پولشویی مبنی بر مشکوک بودن اقدام شرکت و با توجه به اینکه در هیچ فعالیت مجرمانه ای (خرید و فروش ارز در بازار آزاد) دخالتی نداشته و مطلع هم نبوده است و به دلیل عدم اطلاع هیچ وظیفه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قانونی مبنی بر اطلاع به مقامات بالادستی و یا مقامات محترم قضایی نداشته و بازرسان محترم و کارشناسان محترم نیز اشاره ای به این مطلب ننموده اند و از طرفی تمامی اقدامات و مصوبات در هر شکل و در مسیر اجرایی آن مورد تأکید و فشار مقامات از جمله وزیر وقت وزارت جهاد کشاورزی - استاندار خوزستان - مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده بوده و این مطلب نیز به وضوح در گزارش کارشناس محترم رسمی ذکر شده و لذا اقدامات توسط موکل در چارچوب مصوبات و نیز محدوده اختیارات اداری بوده و هیچ قانونی را نقض نکرده است. در خاتمه صدور حکم براءت را استدعا دارم».

(۱۱) - لایحه دفاعیه خانم فرشته اصلانی هیر وکیل متهم علی اکبر فهیمی:

«اینجانب بوکالت از موکل و حسب اظهارات ایشان درخصوص پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ به شماره بایگانی شعبه ۹۸۰۰۳۲ مطالب ذیل را در مقام دفاع از موکل با در نظر گرفتن جمیع جهات پرونده، به استحضار آن عالی مقام می رساند: برای تشحیذ ذهن عالیجنابان مطالب خود را در سه بخش، با تفکیک آنکه آیا اصولاً آنچه دادستان محترم ادعا نموده است با اصل قانونی بودن جرم و مجازات تطابق داشته یا خیر؟ لکن در بخش دوم حتی با مفروغ عنه دانستن آنچه به شکل جدی مخالفت آن را با حقوق موضوعه تبیین کرده ولی به فرض ورود آن، انتساب این اتهامات به موکل به هیچ وجه روا و ممکن نیست. و در بخش سوم به بررسی عناصر جرم و دفاع از اتهام معاونت خواهیم پرداخت. بخش اول: فقد عنصر قانونی برای احراز جرم: اقدامات کارکنان دولت در صورتی که خلاف ضوابط و بخشنامه های اداری باشد، تخلف اداری محسوب و قابل پیگرد در هیأت های رسیدگی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخلفات اداری خواهد بود اما اگر متضمن نقض قوانین کشور باشد جرم محسوب و قابل پیگرد در دادسرا و محاکم عمومی و انقلاب است. گزارش های سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی و سازمان بازرسی کل کشور بدون توجه به تفاوت جرم و خلاف و بدون تفکیک آنچه در خصوص موکل به عنوان اتهام مطرح شده است با فرض صحت و اثبات، صرفاً تخلفات اداری است و حتی متأسفانه فعل یا ترک فعل مجرمانه نیز مشخص و اعلام نشده است. از اصول تنظیم کیفرخواست آن است که باید بطور مشخص فعل (یا ترک فعل) متهم آن هم با استناد دقیق به مواد قانونی مشخص شود و از سوی دیگر صرف ادعای مشارکت در جرم کافی نیست. در این کیفرخواست هیچ بخشی از یک جرم (عنصر مادی یا عنصر معنوی) مشخص نشده است. اتهامات مندرج در بند ۹ کیفرخواست شامل موارد زیر است: معاونت در تخصیص و فروش و صدور حواله ارزهای دولتی، خلاف ضوابط بانکی و بصورت شبکه ای. اکنون در تحلیل اتهامات باید گفت: برابر کیفرخواست صادره، آقای اسدیگی و همکاران وی اگر تخلف ارزی داشته اند ارتباط آن با موکل چیست؟ و چگونه قابلیت انتساب به موکل دارد. اساساً موکل در زمان وقوع جرم در سیستم بانک حضور نداشته و مشغول بکار نبوده است. عدم تفکیک حواله مجاز و غیرمجاز باعث برداشت ناثواب شده است. وزارت صمت (صنعت، معدن و تجارت) بنا به درخواست دارندگان کارت بازرگانی نسبت به ثبت سفارش و تأیید مجازبودن ورود کالا و گروه کالایی، نرخ ارز مربوطه شامل نرخ ETS یا نرخ دولتی و یا نرخ آزاد را مشخص و در سامانه وزارتخانه درج و متعاقباً نسبت به صدور فرم ثبت سفارش به نام متقاضی اقدام می کند. از سوی دیگر ارائه فرمت ثبت سفارش به منزله مجاز بودن انجام معامله می باشد، بدین شکل که: متقاضی فرمت را به بانک ارائه می کند و درخواست تأمین ارز بر اساس گروه کالایی تعیین شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می نماید. فرمت ثبت سفارش توسط بانک عامل در سیستم تخصیص ارز بانک مرکزی ثبت شده و پس از تأیید بانک مرکزی مبنی بر تخصیص ارز برای ثبت سفارش مذکور و تأمین معادل ریالی آن بر اساس مصوبه حوزه اعتباری، بانک نسبت به خرید ارز اقدام کرده و بانک مرکزی ارز مربوطه را به حساب بانک کشاورزی واریز می کند. متعاقباً بانک نسبت به انجام حواله اقدام می کند. بنابراین کلیه حواله ها دارای فرمت ثبت سفارش و تخصیص ارز توسط بانک مرکزی، معامله مجاز و قانونی محسوب شده و بانک کشاورزی (بانک عامل) مرجع صالح برای ابطال یا تشکیک در مصوبات وزارت صمت نمی باشد. اینکه آقای اسدیگی و شرکاء به چه ترتیب این مجوزها را اخذ کرده اند یا کالای معرفی شده را وارد نکرده اند، به آنان مربوط بوده ولی آنچه در بانک کشاورزی عمل شده است، صرفاً اجرای تکلیف عاملیت بوده و کاملاً طبق قانون انجام شده است و حتی اگر موضوع دریافت رشوه در شعبه ونک بانک وارد و ثابت باشد، موضوعی مجزا بوده و به فاعل فعل، شرکاء و معاونین جرم مربوط خواهد شد و به هیچ وجه قابلیت انتساب به موکل را ندارد. از سوی دیگر در صفحه ۴ کیفرخواست (بند ۲) ادعا شده است که: «مدیریت امور شعب استان تهران در تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۶ مصوب می نماید که شرکت معتمد پارسه از تسهیلات بانکی به شرح: (۱) - خرید دین ...؛ (۲) - اعتبارات اسنادی مدت دار ...؛ (۳) - اعتبارات اسنادی دیداری ...؛ استفاده نماید ...» این ادعا کاملاً خلاف است، زیرا تسهیلات شرکت در ستاد بانک و توسط شورای عالی اعتباری تصویب و پس از تأیید هیأت مدیره محترم بانک جهت اجراء به مدیریت مربوطه ابلاغ می شود. مهم تر آنکه در تاریخ ذکر شده اینجانب مدیر شعب تهران بزرگ نبوده ام. بنابراین اینجانب هیچ مصوبه ای برای تسهیلات شرکت مذکور صادر نکرده ام. تصویر مصوبات شماره ۷ مورخه ۱۳۶۹،۰۳،۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره محترم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک جهت مزید استحضار تقدیم می گردد. در ادامه در بند ۲ صفحه ۴ ادعا شده است «موفق به دریافت مهلت خلاف قانون می شوند» با توجه به اینکه شرکت معتمد پارسه در شعب سلمان فارسی و ونک بانک کشاورزی دارای تعهدات ارزی ایفاء نشده بود (علیرغم حواله ارز، برگ سبز ورود و ترخیص کالا ارائه نشده بود) با اصرار مقامات مختلف اداری و بخاطر کمک به طرحی که دارای ۴۰۰۰ کارگر بوده است، بانک با اعطاء ۴۵ روز مهلت اضافی به شرکت جهت تصفیه تعهدات (ارائه برگ سبز) موافقت نموده است. این عمل جرم محسوب و خلاف قانون اعلام شده است؛ اولاً مهلت ۴۵ روزه برابر مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک اعطاء گردیده نه مدیریت تهران بزرگ و مهم تر آنکه در تاریخ مذکور اینجانب در مدیریت تهران بزرگ شروع بکار نکرده ام. علاوه بر آنچه آمد، در کیفرخواست به مواردی اشاره شده است که با فرض صحت، جرم نبوده و صرفاً می توانند تخلف اداری محسوب شوند. اگر چه این موارد نیاز به پاسخ در اینجا ندارد اما برای زدودن هر شبهه ای در ذهن قاضی محترم به اختصار تبیین می شوند: (۱) - ادعا شده است که اعتبارسنجی مشتری انجام نشده است. این ادعا صحت ندارد و رتبه اعتباری مشتری طی گزارش شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ منضم به مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۷ هیأت مدیره بانک بر اساس اعتبارسنجی سامانه بانک رتبه BB و بر اساس سامانه اعتبارسنجی ایرانیان رتبه A اعلام شده است. ضمن آنکه اعتبارسنجی قبل از تصویب مصوبه انجام می گیرد و در زمان تصویب هر دو مصوبه شورای عالی اعتباری یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ و ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اینجانب در مدیریت مذکور آغاز به کار نکرده ام. (۲) - اخذ چک به عنوان تضمین خلاف اعلام شده است. هیچ قانونی بر ممنوعیت اخذ چک به عنوان تضمین وجود نداشته و حتی در قانون عدم الزام سپردن وثیقه ملکی به بانک ها، چک در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ردیف تضامین قابل قبول درج شده است. عرف بانکی در حوالات نیز اخذ چک است زیرا بانک معادل ریالی حواله را از مشتری دریافت می کند و چک صرفاً تضمین ارائه برگ سبز می باشد. ضمن آنکه نوع تضمین در بند ۶-۳ تفاهم نامه شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ که به امضای مدیرعامل بانک رسیده و برای همه مدیریت ها بخصوص مدیریت تهران بزرگ لازم الاجراء بوده مبنی بر اخذ چک و سفته بابت تضمین حواله های ارزی و بروات ارزی تعیین گردیده است و پس از آن نوع تضامین در مصوبات شورای عالی اعتباری بانک و مدیریت به استناد نامه شماره ۵۳،۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ مدیر امور اعتباری بانک تضمین ارائه برگ سبز چک مشتری تعیین شده بود. همانگونه که ملاحظه می فرمایید تعیین نوع تضمین نیز قبل از ورود اینجانب به مدیریت تهران بزرگ تعیین شده و موکل، تصمیم و یا دستوری برای تعیین نوع تضمین نداشته است. (۳) - ادعا شده است که تضامین تسهیلات ناکافی بوده اند. نوع تضامین قبل از شروع به کار موکل، توسط ارکان اعتباری تعیین شده است و تصمیم اینجانب نبوده است و همانگونه که ملاحظه می شود برابر نامه شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ مدیر امور محترم اعتبارات بانک تضمین ارائه برگ سبز فقط چک مشتری تعیین شده بود. بعلاوه آنکه هم در تفاهم نامه شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ بند ۶-۳ و هم بر اساس مجوز شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ مدیریت قبل از اینجانب نوع تضمین چک تعیین و ابلاغ شده است و همینطور مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره. (۴) - بازرسان محترم رسیدگی کننده در تمام موارد به آخرین مقررات موجود توجه کرده و بر آن مبنا قضاوت کرده اند، حال آنکه مقررات همانند قانون عطف به ماسبق نمی شوند مزید بر آن این روش رسیدگی و گزارش با اصول عدم عطف بماسبق، تفسیر به نفع متهم و تفسیر مضیق به ویژه در رسیدگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های کیفری تعارض بنیادین دارد. براساس ماده ۴ دستورالعمل اجرائی سامانه رفع تعهدات ارزی وارد کنندگان مصوب خرداد ۱۳۹۸ بانک مرکزی در سال ۱۳۹۸ اعلام کرده است اگر تعهدات رفع نشده از ۳۰٪ کل تعهدات تجاوز کرد، ارائه خدمات ارزی بانکی به مشتری متوقف شود و حال آنکه در سال های ۱۳۹۵ تا ۱۳۹۷ اصلاً چنین سامانه و محدودیتی وجود نداشته است؛ در نتیجه مآلاً چنین تکلیفی هم متوجه کارگزاران بانکی نبوده است. (۵) - ماده ۲۹ دستورالعمل حساب جاری ارائه خدمات بانکی به مشتریان دارای چک برگشتی را ممنوع کرده بود ولیکن این ممنوعیت طی نامه شماره ۵۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ هیأت عمومی دیوان عدالت اداری ابطال گردید بنابراین از این بابت ممنوعیتی وجود نداشته است. (۶) - ادعا شده است که به گزارش شعبه درخصوص مشکوک به پولشویی بودن شرکت توجه نشده است ولی این در حالی است که گزارش های موارد مشکوک صرفاً به اداره کل مبارزه با پولشویی ارسال و بصورت محرمانه به کارگروه اقدام مالی منعکس می شود و احدی در بانک از این گزارش مطلع نبوده است؛ هرچند به فرض اطلاع نیز، مشکوک بودن مانع دریافت خدمات بانکی نیست. در همین راستا اداره کل پولشویی بانک طی نامه شماره ۸۲،۱۰۷،۱۲۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۵ خطاب به ریاست محترم هیأت بدوی ۲ رسیدگی به تخلفات اداری اعلام داشته گزارشات پولشویی کاملاً محرمانه بوده و صرفاً به کارگروه اقدام مالی مستقر در وزارت دارایی منعکس گردیده و به هیچیک از ادارات ستادی و مدیریت ها ارسال نکرده است. با عنایت به مراتب فوق و با توجه به اینکه موکل در هیچ فعالیت مجرمانه از جمله خرید و فروش ارز در بازار آزاد، دخالتی نداشته و حتی از آن مطلع نبوده و بازرسان و بازپرس محترم نیز هیچگونه اشاره ای به این امر نکرده اند؛ بنابراین اتهامی متوجه موکل نیست و اصل برائت اقتضای رأی شایسته را دارد. بخش دوم: عدم توجه اتهامات به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شخص موکل؛ در ۳۶ صفحه کیفرخواست صادره یکبار نام موکل ذکر شده است که مرقوم فرموده اند: «شرکت معتمد پارسه به هیچ یک از تعهدات خود عمل نمی کند و با همکاری مدیران بانک، آقایان شهیدزاده، جلالیان و فهیمی و بدون مجوز قانونی موفق به دریافت چندین مرتبه مهلت خلاف قانون از بانک می شود.» جالب اینجاست که در پرونده و کیفرخواست صادره افراد متهم اقاریری نسبت به فعل و انفعالات مختلف که بالمباشره یا بالتسیب و بالمشارکه انجام داده اند، ذکر شده و نفیاً و یا اثباتاً در کیفرخواست نسبت به آن به تفکیک متهمین اظهارنظر صورت گرفته است در حالی که در هیچ کجای پرونده نامی از موکل به وسیله سایر متهمین به میان نیامده و احدی برای مثال و ادعا نکرده است که برای انجام فعل یا ترک فعلی با موکل هماهنگی صورت گرفته و مثلاً ما به ازای آن هدیه ای یا خدمتی نسبت به موکل انجام یافته است؛ یا در مستندات تنظیمی دادستان محترم نیز سندی که دلالتی بر ارتکاب بزه‌ای به موکل باشد، ارائه نگردیده است و اقتضای اصل برائت به موجب اصل ۳۷ قانون اساسی و ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری آن است که دادستان محترم دلیلی برای توجه اتهام ارایه نماید و در غیر این صورت در پرتو اصل بنیادین مذکور نباید عرض و آبروی موکل در معرض قرار گرفته و مخدوش گردد. وام و خدمات ارزی مورد بحث به شرکت بازرگانی بین المللی معتمد پارسه به موجب مصوبه شورای عالی اعتبار در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ و براساس ابلاغیه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ انجام گرفته است و همین طور که در صورت جلسه ملاحظه می شود ضمن آنکه موکل اصولاً هیچگونه سمتی در این مرجع نداشته، مزید بر آن امضا و یا حتی نام و نشانی نیز نداشته است. علاوه بر آن تمدید مهلت اجرای مصوبه اولیه نیز در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک به تصویب رسیده است و طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ اداره کل اعتبارات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک به مدیریت تهران بزرگ ابلاغ شده است و همانطور که ملاحظه می فرمایید مصوبه دوم نیز قبل از حضور موکل در مدیریت مذکور صادر شده است و مزید برآن اساساً موکل عضو این شورا نبوده و هیچگونه نقش و مسؤولیتی در تمدید مصوبه نداشته است. لازم به ذکر است مدیریت های استانی هیچگونه اختیاری در مورد تغییر، اصلاح و یا توقف مصوبات شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره ندارند و هرگونه تغییر باید توسط خود شورای عالی اعتباری یا هیأت مدیره بانک در مصوبه اعمال گردد. اکنون با عنایت به آیه شریفه قرآن که می فرماید: ولاتزرو وازره وزر اخری (انعام/ آیه ۱۶۴)، اصل شخصی بودن جرم و مجازات و اقتضای دادرسی عادلانه که با امعان نظر و دقت بیشتر در اوراق پرونده و مستندات پرونده و ارایه شده در لایحه این اصل مهم بدست می آید. موکل، براساس حکم مدیرعامل بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۳ به موجب حکم شماره ۱۲۰۶،۱۰۰،۶۲ به مدیریت بانک کشاورزی تهران بزرگ منصوب که در ۱۳۹۶،۰۶،۲۳ معارفه و به استناد درخواست مرخصی و موافقت با آن به استناد نامه شماره ۶۳،۲۰۳،۴۵۸۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ صادره از سوی اداره کل امور کارکنان در مرخصی استحقاقی بودم، بنابراین در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۰۱ در سرکار حاضر شده و به موجب همین موافقت آقای وحید صیادی معاون اداری، مالی و پشتیبانی به عنوان جانشین اینجانب متکفل امور بوده است. تاریخ تمدید مصوبه مزبور دقیقاً ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ می باشد که تا ۳ روز پس از آن موکل، در بانک حاضر نبوده و مسؤولیت اداره امور به استناد سند پیش گفته به عهده معاون بانک بوده است؛ اکنون ملاحظه می فرمایید موکل، نه حدوداً و نه بقائاً در اعطای مصوبه و امهال آن هیچگونه نقشی نداشته است بنابراین معلوم نیست به چه علت به عنوان متهم پرونده تلقی و در عداد تصمیم گیرندگان و یا تأییدکنندگان وام قرار گرفته اند. بنابراین براساس اصل برائت ایشان مبری از هر اتهامی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده و استدعا دارم با بررسی سوابق خدمتی ایشان ملاحظه شود تاکنون حتی به علت یک خطای اداری کوچک مورد بازخواست و رأی انتظامی نشده بلکه مفتخر هستند که به علت توان مدیریتی، تخصصی و پاکدستی در کلیه ایام خدمت با اتکاء به خداوند متعال و صحت عمل خود روند رو به رشد داشته و تا پایان خدمت نیز این روند صعودی همچنان ادامه داشته است. علیرغم آنکه باید کیفرخواست بدو براساس محتویات پرونده اتهامی مشتمل بر اسناد، مدارک و اقراریه اشخاص باشد و بر همین اساس نیز متعاقباً متهمین پرونده ارزیابی و برای آنان ردیف اتهامی تعیین گردد به ناگاه در صفحه ای از کیفرخواست صادره ملاحظه می شود موکل در ردیف ۹ متهم به مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش ۹ متهم به مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله های ارزشهای دولتی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده و فرشاد طالبی شده بودند که خوشبختانه با قضاوت عادلانه ریاست و مستشاران محترم به معاونت تغییر کرد و کمترین امعان نظر در پرونده و کیفرخواست ملاحظه می شد که هیچ کس من جمله افراد مشروحه فوق هیچگونه اتهامی را متوجه ایشان ندانسته و یا در اتهامی از مباشرت یا مشارکت یا معاونت سخنی نگفته و اصولاً سند و مدرکی نیز علیه ایشان وجود ندارد. (حسب اظهارات موکل) گویا شرکت معتمد پارسه از سال ۱۳۹۳ مشتری فعال شعبه ونک بوده است و مراودات مالی متعددی با شعبه داشته به طوریکه در سال ۱۳۹۵ به عنوان مشتری ویژه معرفی شده و با شرکت تفاهم نامه مخصوص مشتریان ویژه تنظیم و ابلاغ می گردد و پس از آن نیز مصوبات ذکر شده قبلی توسط شورای عالی اعتباری به تصویب می رسد همانگونه که قبلاً به استحضار رسید، موکل در مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۷،۰۱ در مدیریت تهران بزرگ آغاز به کار کرده در نتیجه هیچگونه آشنایی و یا ارتباطی با آقایان اسدیگی و کحال زاده و مجموعه ی آنها نداشته است. به طور کلی و برابر مستندات ارائه شده، موکل، در شناسایی، مذاکره، معرفی و تأیید شرکت و همینطور در هیچ یک از مصوبات مربوط به آن کوچکترین نقشی نداشته و در نتیجه در صورت وجود چنین شبکه ای ایشان، هرگز جزئی از آن نبوده و کوچکترین ارتباطی با آن نداشته است. اتهام های ذکر شده عبارتند از: (۱) - تخصیص؛ (۲) - فروش غیرمجاز حواله؛ (۳) - تسهیلات ارزی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی؛ اگرچه این بیت تکرار مکرر است ولی باید عرض شود به استناد کدام مستند، ایشان، ارزی تخصیص داده و سؤال بنیادی تر آنکه اصلاً ایشان در مقامی بوده که چنین قدرت قانونی داشته باشد؟ درخصوص فروش غیرمجاز حواله؛ کدام حواله و به استناد کدام مدرک و با چه سمتی اقدام به خرید و فروش نموده است. حسب اعلام و اظهار موکل در هیچیک از عملیات مربوط به حواله های ارزی سهام و دخیل نبوده زیرا ثبت سفارش را وزارت صمت صادر نموده، تخصیص ارز را بانک مرکزی و صفر تا صد عملیات کنترل و صدور حواله نیز در شعبه انجام گرفته است. موکل نه در تمدید مهلت ۴۵ روزه و تمدید مهلت های بعدی نقشی داشته و نه در تعیین تضمین برگ سبز گمرکی زیرا همه آنها قبل از حضور ایشان در مدیریت تهران بزرگ و توسط مدیریت قبلی و شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره بانک انجام یافته، لذا اتهام فروش حواله ها غیرمجاز ارزی به موکل هرگز وارد نیست. آقای فرشاد طالبی در دفاعیات خود اعلام داشتند بعد از اتمام مهلت دوم که تا ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ بر اساس نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ اداره کل اعتبارات به دستور مدیرعامل وقت اعطاء شده بود تعدادی حواله ارزی با اخذ مجوز تلفنی از اینجانب صادر نموده است. ضمن آنکه ادعای ایشان را قویاً قابل تکذیب است حسب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام موکل، و هرگز چنین تماس نبوده و چنین مجوزی از طرف ایشان داده نشده ذیلاً برابر مستندات موجود دلایل محکم موکل مبنی بر کذب بودن ادعای ایشان را تقدیم می نمایم. (۱) - در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ برابر نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۹۸ شعبه ونک با مدیریت مکاتبه کرده و اعلام می دارد با توجه به نزدیکی پایان مهلت اعطایی (۱۳۹۶،۰۸،۳۰) تکلیف شعبه برای ادامه کار چیست؟ لذا با وجود چنین مکاتبه ای ادعای تلفنی کذب محض است. (۲) - مدیریت تهران بزرگ در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۱ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۱۹۱۹ به اداره کل اعتبارات موضوع درخواست شعبه منعکس نموده و تقاضای تعیین تکلیف می نماید که پاسخی داده نمی شود. (۳) - مجدداً در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۴ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۲۱۳۹ مدیریت تهران بزرگ با اداره اعتبارات مکاتبه کرده و کسب تکلیف می نماید که در پاسخ اداره کل اعتبارات بانک طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۲۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۲ اعلام می نماید مدیریت نفیاً و اثباتاً هیچ اظهارنظری نکرده است و در مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ مجدداً همان پاسخ را اعلام می دارد. این مکاتبات به وضوح نشان می دهد شعبه مکاتبه کرده است نه تماس تلفنی و مدیریت نیز بر اساس رسالت ذاتی درخواست شعبه را به ادارات مرکزی بدون هرگونه اظهارنظری منعکس کرده است. زیرا همانگونه که قبلاً استحضار رسید مدیریت استان حق هیچگونه تصمیم گیری در رابطه مصوبات شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره ندارد. ادعای مدیرعامل بانک آقای خدارحمی و مدیرعامل سابق آقای شهیدزاده مبنی بر عدم ارتباط مصوبات شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره با حواله های ارزی: همانگونه که مستحضرید آقایان روح اله خدارحمی مدیرعامل بانک و مرتضی شهیدزاده مدیرعامل سابق در دفاعیات خود ادعا نمودند مصوبات شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره مربوط به حواله های ارزی نبوده است که کذب بودن این ادعا ذیلاً بطور مستند تقدیم می گردد. (۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بند ۶-۳ تفاهم نامه همکاری شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ به صراحت به موضوع موافقت با صدور حواله و همینطور قبول چک به عنوان تضمین ارائه برگ سبز گمرکی اشاره شده است. (۲)- در اولین درخواست شرکت معتمد پارسه به شماره ۹۶،۰۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۲۶ صراحتاً قید شده است و تنها درخواست شرکت این بوده است که می خواهد مبلغ ۲۵۰ میلیون یورو بروات اسنادی (نوعی از حواله ارزی) برای خرید ماشین آلات از طریق شعبه ونک و اخذ چک بابت تضمین برگ سبز گمرکی صادر نماید و شعبه نیز طی گزارش شماره ۶۳،۱۲۰۶،۲۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۲۷ دقیقاً همین درخواست شرکت را قید کرده و ضمن تأیید اهلیت و خوش حسابی شرکت تقاضا می نماید به این خواسته پاسخ مثبت داده شود که در واقع بر اساس همین درخواست مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری تصویب می گردد. (۳)- مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک و تمدید ۴۵ روزه مهلت ارائه برگ سبز تعهدات ایفاء نشده قبلی به درخواست شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۹۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت تصویب و ابلاغ گردیده است، که در صفحه دوم سطر دوم و سوم به وضوح تمدید مهلت برای خرید ارز و حواله از طریق شعبه ونک را درخواست نموده است. به عبارتی خواسته و تقاضای اصلی شرکت تمدید مهلت رفع تعهدات به منظور ارسال حواله های ارزی است. (۴)- در مصوبه چهارم شورای عالی اعتباری در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ که به تأیید هیأت مدیره بانک نیز رسیده است در بند ۳ آن به صراحت با صدور حواله های ارزی (بروات اسنادی) اشاره شده است و فقط تضمین صد در صدی چک بابت برگ سبز گمرکی قبلی به ۵۰٪ نقدی و ۵۰٪ چک تغییر یافته است. (۵)- دستور آقای خدارحمی در شرح ارجاع نامه ۶۳،۵۰۴،۱۰۰۱۱ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۰ اداره کل بازرسی و حسابرسی عنوان آقای ماهیکار عضو هیأت مدیره مرقوم نموده اند با توجه به مذکرات انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده در دفتر وزیر جهاد کشاورزی در روزهای پایانی سال ۱۳۹۶ مقرر شد شرکت معتمد پارسه ضمن اعلام نحوه تسویه بدهی خرید دین و بدهی مربوط به اعتبار اسنادی شرکت اعلام می دارد در صورت انجام این کار انجام عملیات حواله ها مربوط به خرید تجهیزات کارخانه قند را ادامه خواهیم داد. این دستور آقای خدارحمی کاملاً نشان می دهد که مصوبات قبلی مربوط به حواله های ارزی بوده است که ایشان می نویسند حواله ها را ادامه خواهیم داد. گزارش کارشناسی: در صفحه ۶۱ گزارش کارشناسی شماره ۹۸۰۰۳۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۰ به نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ مدیریت تهران بزرگ خطاب به شعبه ونک اشاره شده که بر آن اساس بدهی ریالی شرکت معتمد پارسه از مطالبات مشکوک الوصول خارج و به حساب بدهکاران انتقال یافته است. ضمن احترام به نظر کارشناسان محترم به استحضار می رساند: تا پایان سال ۱۳۹۶ بر اساس رویه های مالی بانک مطالبات ارزی در سرفصل مربوط نگهداری می شد لیکن بانک اعلام نمود از این پس باید مطالبات ارزی به ریال تبدیل و به سرفصل مطالبات ریالی منتقل شود. با توجه به اینکه فرصتی در تاریخ ذکر شده برای انجام کار باقی نبود و مدیریت و شعبه به تنهایی و رأساً نمی توانستند این اصلاحات را انجام دهند و بایستی با تنظیم فرم مخصوص مجوز استفاده از تراکنش ۱۰۰۰۰ برای اصلاح تسهیلات از سوی شعبه تنظیم و برای تأیید به مدیریت ارسال می گردید تا از اداره کل بازرسی بانک مجوز اخذ گردد به شعبه اجازه داده شد موقتاً این عملیات بعد از تعطیلات عید صورت پذیرد. این موضوع صرفاً یک موضوع داخلی بانک بود و شرکت نه تنها چنین درخواستی نداشته بلکه از چنین موضوعی هم کاملاً بی اطلاع بوده است. اقدامات قانونی مدیریت و شعبه در این رابطه به این شرح به استحضار می رسد. (۱) - بعد از تعطیلات عید مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۲ طی نامه شماره ۶۲،۰۱،۳۷۸ توسط معاون وصول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطالبات مدیریت به شعبه ابلاغ می گردد تا با انجام تراکنش ۱۰۰۰۰۰ مطالبات ارزی به سرفصل ریالی انتقال داده شود. (۲) - در مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۱۹ طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۲۶۳ مدیریت تهران بزرگ ضمن ارسال درخواست شعبه ونک همراه با صورت جلسه و فرم مخصوص برای فعال سازی تراکنش ۱۰۰۰۰۰ و صدور مجوز انتقال مطالبات ارزی شرکت معتمد پارسه به سرفصل ریالی را تقاضا می نماید که متأسفانه اقدام نمی شود. (۳) - مجدداً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۶ طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۵۱۵۲ و تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۹۲۳۴ و مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۳۱ طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۹۹۱۵ از اداره کل بازرسی تقاضا می شود تراکنش ۱۰۰۰۰۰ را برای اصلاح سیستم و انتقال مطالبات ارزی شرکت به سرفصل ریالی فعال نماید که متأسفانه پس از تأخیر زیاد نهایتاً در مهر ماه این اقدام صورت می پذیرد. همانگونه که به استحضار رسید هرگز مدیریت قصد کتمان مطالبات معوق شرکت را نداشته و صرفاً یک موضوع مالی داخلی بوده است که با توجه به مصادف شدن آن با روز پایانی سال ۱۳۹۶ به بعد از تعطیلات عید موکول گردید و پس از آن هم مدیریت اقدامات لازم برای انتقال بدهی ارزی به سرفصل ریالی را انجام داده است لیکن با توجه به آنکه اصلاح سیستم مالی نیازمند اخذ مجوز از اداره بازرسی بوده و علی رغم مکاتبات متعدد مدیریت این اقدام از طرف اداره بازرسی با تأخیر صورت پذیرفته لذا فرآیند انتقال نیز با تأخیر عملیاتی شده است. (۴) - علاوه بر مطالبات ارزی مربوط به اعتبار اسنادی شکر شرکت بابت تسهیلات خرید دین نیز دارای مطالبات معوق بود یعنی حتی اگر خدای ناکرده سوءنیتی در کار بود که مطلقاً نبوده است باز هم شرکت از داشتن بدهی معوق میرا نمی شد. استدعا دارد پرونده درخصوص اینجانب مورد بازبینی و کیفرخواست نیز به دقت ملاحظه تا بیش از پیش اصل برائت مبین اینجانب باشد. بیش از این اطلاع نداده و تصدیق وقت نکرده بلکه تأکیداً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موکداً یادآور می شوم: بای ذنب قتلت (تکویر/آیه ۹). پاسخ موکل نسبت به اظهارات آقای فنودی در جلسه دادگاه مورخه ۲۹ خرداد ۱۴۰۰: آقای فنودی در بخشی از دفاعیات خود بیان داشتند مهلت چهل و پنج روزه برای این منظور اعطا شده است که اقدامات قانونی علیه شرکت تا چهل و پنج روز صورت نگیرد که بدلائل زیر تکذیب می گردد. تعهدات ایفاننده مربوط به شعبه سلمان فارسی اهواز بوده است که نه شعبه ی سلمان فارسی و نه مدیریت خوزستان و نه خود شرکت چنان درخواستی را مطرح نکرده اند. بلکه تقاضای شرکت این بوده است که چون تعهدات ایفا نشده است در شعبه سلمان فارسی مانع ارسال حواله های ارزی آن ها گردیده تقاضا نمود تا دو ماه مهلت داده شود و شرکت بتواند حواله ارزی صادر کند و هیچ درخواستی مبنی بر جلوگیری از اقدامات قانونی شعبه سلمان فارسی نداشته است. چنانچه هدف شورای اعتباری بانک از اعطای مهلت ۴۵ روزه امتناع شعبه سلمان فارسی از اقدام قانونی علیه شرکت بوده است چرا مصوبه به مدیریت تهران بزرگ و شعبه ونک ابلاغ گردیده و چه ربطی به شعبه ونک داشته است؟ چون شعبه ونک و مدیریت تهران که نمی خواسته و نمی توانسته اند بابت تعهدات ایفا نشده شرکت در شعبه ی سلمان فارسی اقدام نمایند. بخش سوم) دفاع در خصوص اتهام معاونت در جرم: قطع نظر از اینکه دفاع در قبال اتهام معاونت در جرم تابع تشریفات مقرر قانونی از جمله وحدت قصد و تقدم و اقتران زمانی رفتار معاون نسبت به مباشر است و در واقع در امر دفاع، تمامی این موارد باید مورد توجه قرار گیرد؛ لیکن ضروری است که به عنوان دفاع در مقام دفاع از فردی که متهم به بزه معاونت است بدانیم که سه نکته اساسی در مقام دفاع از فردی که متهم به معاونت است باید مورد توجه قرار گیرد. اول اینکه؛ وحدت قصد در بزه معاونت که امری انتزاعی و ذهنی است، ملازمه با احراز آن توسط مرجع قضایی دارد. اما معمول آن است که در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بسیاری از موارد بالاخص در مرحله تحقیقات مقدماتی و در مقام صدور کیفرخواست، دلایل، قرائن و اماراتی که دلالت بر وجود وحدت قصد بین معاون و مباشر دارد مغفول باقی مانده و معلوم نیست که مرجع قضایی، وجود وحدت قصد را به چه ترتیب و کیفیتی احراز نموده است. در این موارد که اتفاقاً از نقاط ضعف کیفرخواست محسوب می شود در مقام دفاع، به این موضوع توجه ویژه داشت. مهمترین عاملی یا قرینه ای که می تواند دلالت بر وحدت قصد داشته باشد؛ انتفاع معاون از بزه ارتكابی توسط مباشر است. در واقع اگر برای معاون در جرم، منفعتی مادی یا معنوی در روند ارتكاب بسیاری از جرایم قابل تصور نباشد، می توان در مقام دفاع با تأکید بر این موضوع که هیچ نفع فعلی یا احتمالی از ارتكاب جرم توسط مباشر و یا از نتیجه جرم برای معاون متصور نیست، نتیجه گرفت که طبعاً وجود وحدت قصد نیز منتفی است؛ زیرا چطور ممکن است کسی خود را در معرض اتهام و اعمال مجازات قرار دهد، در حالی که هیچ منفعت مستقیم، غیرمستقیم، مادی یا معنوی، فعلی یا احتمالی برای وی قابل تصور نباشد. نکته دوم توجه به استعاریه ای بودن بزه معاونت است؛ بدین معنی که چون معاون وصف مجرمانه رفتار خویش را از مباشر عاریه می گیرد؛ لذا مادامی که رفتار مباشر جرم نباشد، رفتار معاون نیز جرم نخواهد بود و لذا در صورتی که عنصر قانونی رفتار مباشر به لحاظ انطباق با یکی از علل موجهه جرم مانند دفاع مشروع زایل شود، طبعاً رفتار معاون نیز فاقد وصف مجرمانه می گردد و لذا در این موارد نمی توان برای نمونه مردی که سلاح خویش را برای ارتكاب قتل همسر دوست خویش در حال زنا با مرد اجنبی در اختیار وی قرار داده است را به لحاظ اعمال مقررات ماده ۶۳۰ کتاب پنجم قانون مجازات اسلامی و زوال عنصر قانونی بزه قتل عمدی و مشروع بودن قتل معاونت در قتل و قابل مجازت دانست. لازم به ذکر است که استثنائاً تحریک و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترغیب به خودکشی در فضای مجازی بر مبنای بند «ب» ماده ۱۵ قانون جرایم رایانه ای به عنوان بزهی مستقل مورد جرم انگاری قرار گرفته است و ارتکاب آن، قطع نظر از نتیجه به عنوان جرمی مستقل جرم انگاری گردیده است و لذا اگرچه خودکشی در قوانین کیفری ایران فاقد وصف مجرمانه است، لیکن تحریک به خودکشی در فضای مجازی، بزهی مستقل است که تحقق آن منوط به ارتکاب رفتار دیگری از ناحیه شخص ثالث و نیز تأثیر آن نیست. نکته سوم آنکه بین رفتار معاون و مباشر باید رابطه علیت یا سبب برقرار باشد؛ بدین معنا که مباشر باید تحت تأثیر رفتار معاون و در اثر اقدامات و رفتار وی و یا با وسیله ای که معاون در اختیار وی قرار داده است مرتکب جرم شده باشد والا چنانچه رفتار معاون، تأثیری در مباشر نداشته باشد و در واقع بین معاون و مباشر رابطه علیت و سببیت برقرار نباشد، نمی توان علی رغم تمامی اقداماتی که معاون انجام داده است، وی را معاون در جرم کما اینکه موکل در زمان وقوع جرم اصلاً و ابداً در سیستم مدیریتی بانک کشاورزی نبوده تا رفتاری خلاف قانون انجام داده باشد. از این رو در مقام دفاع می توان به این نکته اساسی توجه کرد که آیا مباشر تحت تأثیر القائات و تحریکات معاون، مرتکب بزه شده و یا اینکه اقدامات معاون، هیچ تأثیری در خواست و اراده ارتکاب جرم توسط مباشر نداشته و مباشر قطع نظر از اقدامات و القائات و وسایلی که معاون در اختیار وی قرار داده است، مرتکب بزه موردنظر خویش گردیده است. موکل هیچکدام از مصادیق ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی را با مباشر یا مباشرین انجام نداده است و اصلاً ایشان را نمی شناخته است. علی ایحال با توجه به قاعده فقهی برائت و اصل ۳۶ قانون اساسی تقاضای صدور حکم به برائت موکل از اتهام انتسابی مورد استدعا می باشد».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲- لایحه دفاعیه متهم آقای فرشاد طالبی:

«اینجانب فرشاد طالبی مسؤول وقت بانک کشاورزی شعبه میدان ونک پیرو مباحث مطروحه و توضیحات و دفاعیات شفاهی ارائه شده در جلسات رسیدگی در دفاع از اتهامات انتسابی در پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مبنی بر معاونت در اخلال عمده در نظام اقتصادی کشور، دفاعیات کتبی خود را جهت استحضار قضات عالی مقام تقدیم می نمایم: با کسب اجازه از حضرتعالی، در ابتدا برای سهولت، روال خدمات ارزی ارائه شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه میدان ونک در سه مقطع تقسیم بندی و در هر مقطع مصوبات، مکاتبات و موارد مهم مبتلا به آن نیز بیان گردیده و بخش بعدی، نکات مهم مرتبط با دفاعیات اینجانب به حضورتان ایفاد خواهد شد: ۱- مقطع اول: از آغاز سال ۱۳۹۶ الی پایان خرداد ماه ۱۳۹۶: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و بازرگانی کحال زاده از سال های قبل دارای فعالیت های ارزی وسیعی در قالب حواله های ارزی و پروات اسنادی نزد شعبه ونک بوده و ضمن دارا بودن مصوبات ارزی و وثایق ملکی نزد شعبه، بر اساس پارامترهای امور مشتریان بانک در عداد مشتریان ویژه شعبه محسوب می گردید، اما ارائه خدمات ارزی موضوع پرونده حاضر به شرکت بواسطه مذاکره مدیران شرکت معتمد پارسه و هفت تپه با آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک مبنی بر تمرکز فعالیت های ارزی شرکت نزد شعبه ونک (با توجه به مسبوق به سابقه بودن فعالیت شرکت نزد شعبه ونک) در ابتدای سال ۱۳۹۶ آغاز و متعاقب این مذاکرات و حسب دستور و پیگیری های مجدد آقای شهیدزاده از آقای جلالیان، جلسه ای با حضور ایشان با مدیران شرکت برگزار و حسب دستور آقای شهیدزاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موافقت آقای جلالیان مقرر گردید با توجه به عملکرد ارزی مناسب سال های قبل، میانگین حساب و ایفاء تمامی تعهدات قبلی ارزی شرکت طی سه سال گذشته و داشتن پرونده اعتباری و وثایق ترهینی ۳۰ میلیارد ریالی نزد شعبه میدان ونک و همچنین با توجه به تفاهم نامه منعقد شده مدیرعامل بانک و مدیرعامل گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس در سال ۱۳۹۵ بشماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ که نام شرکت معتمد بارسه نیز بعنوان یکی از شرکت های گروه در آن قید گردیده و بر همین اساس نیز بخشی از فعالیت های ارزی شرکت در سال ۱۳۹۵ در شعبه سلمان فارسی اهواز انجام شده بود، بعلت تمرکز فعالیت های مالی و بازرگانی شرکت در دفتر مرکزی تهران فعالیت های ارزی جدید شرکت در شعبه ونک متمرکز گردد، لذا حسب دستور آقای جلالیان درخواست های شرکت جهت بررسی و تصویب به مدیریت تهران بزرگ و شورای عالی اعتباری ارسال و متعاقباً مصوبات ذیل صادر و به شعبه ابلاغ گردید: الف) - مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری بانک منطبق با مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره که طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۷۵۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ مدیریت تهران بزرگ به شعبه ابلاغ گردیده است. ب) - مجوز ارسال حواله های ارزی و بروات اسنادی به شماره ۶۳،۰۱،۳۱۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ به میزان ۱۵ میلیون یورو (معادل مبلغ تضمین قابل دریافت) که با توجه به مذاکرات اولیه و مبالغ مورد نیازی که توسط مدیران شرکت در جلسه با آقای جلالیان اشاره شده بود، مجوز جدید به شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ تا سقف ۷۵ میلیون یورو توسط آقای جلالیان مدیر امور شعب تهران بزرگ افزایش یافته و به شعبه ابلاغ گردید. در این مقطع تمامی خدمات ارزی ارائه شده به شرکت در قالب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله های ارزی و بروات اسنادی به استناد مصوبات فوق آغاز و اجرایی گردیده است که در ذیل موارد و مسائل مهم مرتبط با این مقطع تقدیم حضورتان می گردد: (۱-۱) - مجوزهای صادره توسط آقای جلالیان در این مقطع به استناد تفویض اختیار هیأت مدیره بانک در سال ۱۳۹۵ به مدیریت های استان ها بوده است، هیأت مدیره بانک طی مصوبه شماره ۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ (که مفاد آن طی نامه شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ آقای فنودی مدیر وقت امور اعتباری بانکداری شرکتی به مدیر استان خراسان جنوبی و رونوشت آن به تمامی مدیریت های کشور ابلاغ، صادر و تفویض گردیده بود) تصمیم گیری درخصوص اخذ چک از مشتریان ارزی بابت تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی و بروات اسنادی را بدون نیاز به اخذ ضامن و ظهنویسی چک ها توسط ضامن به تمامی مدیریت های استان ها تفویض نموده و در اصل همین تفویض اختیار مبنای کار آقای جلالیان در صدور مجوز ارسال حواله های ارزی و بروات اسنادی شرکت قرار گرفته بود که این مصوبه همزمان با بررسی درخواست های سال ۱۳۹۶ شرکت دنیای معتمدپارسه مجدداً طی مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک برای سال ۱۳۹۶ تمدید و طی نامه شماره ۶۲،۴۰۲،۲۵۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ اداره کل اعتبارات به مدیریت ها ابلاغ می گردد که البته مصوبه جدید با اعمال تغییراتی همراه بوده است و بر اساس مصوبه سال ۱۳۹۶ مقرر می گردد «اخذ چک با ظهنویسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و ضامن و بدون رعایت حد نصاب ضمانتی به مدیریت های استان ها تفویض گردد». همانطوری که ملاحظه می فرمایید در مصوبه سال ۱۳۹۶ ضمن اضافه نمودن شرط اعتبارسنجی مشتری و ضامن (بر خلاف مفاد مصوبه سال ۱۳۹۵ که نیازی به اعتبارسنجی نبوده است، سقف حدنصاب ضمانتی مدیریت ها در این موارد حذف می گردد، یعنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملاً یک مدیریت به استناد مصوبه جدید هیأت مدیره بانک، اختیار صدور بدون سقف، اختیار صدور مصوبه اخذ چک برای تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی و بروات اسنادی مشتریان ارزی را دارا گردیده است! مدیران ارشد و اعضاء شورای عالی اعتباری بانک، در حالی از صدور مصوبات و مجوزهای جدید شرکت در سال ۱۳۹۶ اظهار بی اطلاعی نموده و صدور مجوز ارسال حواله و بروات را صرفاً به مدیریت تهران بزرگ و آقای جلالیان منتسب می کنند که اعضاء هیأت مدیره بانک دقیقاً همزمان با بررسی درخواست های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در خرداد ماه ۱۳۹۶ طی مصوبه شماره ۸، این اختیار را به آقای جلالیان و سایر مدیریت ها، آنهم بدون رعایت سقف ضمانتی مدیریت ها، تفویض نموده اند و با تمدید مصوبه سال ۱۳۹۵ (که دو ماه از زمان انقضای آن گذشته است) دقیقاً در روز بررسی و تصویب درخواست های شرکت دنیای معتمد پارسه، فرایند صدور مجوز ارسال حواله ها و بروات اسنادی شرکت توسط مدیریت تهران بزرگ تسهیل و تسریع نموده اند. (۱-۲) - علیرغم اینکه تهیه گزارش اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت بعنوان ضامن امضاکننده ظهر چک های تضمین بر اساس حدنصابی تعیین شده در حدنصاب شعبه و مدیریت تهران نبوده است با اینحال، شعبه به محض دریافت مصوبات اصلی شورای عالی اعتباری در خرداد ماه ۱۳۹۶ و همچنین مجوزهای صادره آقای جلالیان در این مقطع، صراحتاً طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۳۷۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ به مدیریت پیشنهاد نموده است که اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت به عنوان ضامن امضاءکننده ظهر چک های تضمین انجام پذیرد و مضاف بر آن نیز حتی در متن نامه؛ شرکت هفت تپه را بعنوان ضامن مکمل در کنار ضمانت مدیران شرکت دنیای معتمدپارسه پیشنهاد نموده است که پاسخی از مدیریت یا ادارات ذیربط دریافت نگردیده است. (۱-۳) - در این مقطع پس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از شروع ارائه خدمات ارزی به شرکت، شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ به محض اطلاع از متن نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره عملیات ارزی به بانک مرکزی مبنی بر تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت دنیای معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز، سریعاً مراتب را به صورت تلفنی به آقای جلالیان و آقای هاشمی سعادت (معاون بازرسی و حسابرسی تهران بزرگ) گزارش نموده و متعاقب پیگیری های بعمل آمده شعبه، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ جلسه ای در دفتر آقای جلالیان با حضور مدیر بازرسی، نماینده حراست، کارشناس ارزی مدیریت، اینجانب، آقای توسلی و مدیران شرکت برگزار و ضمن بحث پیرامون تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی، توضیحات لازم درخصوص روال جدید فعالیت های شرکت و عدم اظهار کالاهای دو فقره برات اسنادی گشایش شده جدید به مبلغ ۲۸ میلیون یورو و ریسک های احتمالی و ... توسط آقای توسلی و همچنین مدیر بازرسی تهران بزرگ به حاضرین در جلسه ارائه گردید که البته مباحث کامل تر در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ در دفتر آقای جلالیان مطرح و پس از تهیه و تنظیم صورت جلسه مربوطه، ارائه خدمات به شرکت تا رفع موارد تشریحی متوقف و مقرر گردید، شرکت ضمن اظهار کالاهای دو فقره برات اسنادی گشایش شده و همچنین فراهم نمودن مقدمات اعتبارسنجی مدیران شرکت اقدام نماید و بدین ترتیب شعبه در حد توان خود نسبت به توقف ارائه خدمات به شرکت اقدام نموده است. (۱-۴) - پس از جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه نسبت به تکمیل فرم موارد مشکوک به پولشویی (گزارش STR) و ارسال آن طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ به مدیریت تهران بزرگ اقدام و بواسطه تصمیمات اتخاذ شده در جلسات فوق ارائه خدمات به شرکت متوقف و علیرغم پیگیری های مکرر مدیران شرکت هیچگونه خدمات ارزی جدیدی بعلت تعهدات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی ایفاء نشده به شرکت ارائه نگردیده است. (۱-۵) - پس از جلسه مزبور واحد ارزی شعبه طی نامه محرمانه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ گزارشی از وضعیت فعالیت های ارزی جدید شرکت و ریسک های مترتب احتمالی به این فعالیت ها و عدم تمایل به ارائه خدمات ارزی در قالب حواله های ارزی و پروات اسنادی به شرکت را به اینجانب ارائه نموده است که مباحث مطروحه توسط واحد ارزی همان مباحث طرح شده در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ در دفتر آقای جلالیان بوده است که بر اساس همین تصمیمات نیز مقرر گردیده بود که خدمات ارزی جدید به شرکت ارائه نگردد و مقدمات اعتبارسنجی مدیران شرکت توسط شرکت مهیا گردد. (۱-۶) - همزمان با توقف ارائه خدمات ارزی جدید به شرکت، بواسطه پیگیری شعبه و مدیریت به استناد تصمیمات متخذه در جلسه فوق الذکر، مدیریت تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت همکاری لازم با شرکت حامی مهر پیشگام به منظور اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران به شرکت موصوف معرفی نموده است. (۱-۷) - بواسطه ارسال گزارش موارد مشکوک به پولشویی از طریق شعبه، احدی از کارشناسان اداره مبارزه با پولشویی (آقای صالحی که سالیان متمادی بعنوان یکی از بازرسان ارزی اداره کل بازرسی و حسابرسی فعالیت نموده بود و کاملاً با فعالیت های ارزی شعب آشنایی داشته است) به شعبه مراجعه و پرونده های مربوطه را مورد بررسی قرار داده که شعبه از نتایج بررسی بی اطلاع بوده و هیچ بازخوردی از آن دریافت ننموده است. (۱-۸) - شرکت حامی مهر طی نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۲۳۵۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ خطاب به مدیریت امور تهران بزرگ، اعلام نموده است که شرکت دنیای معتمد پارسه همکاری لازم را در خصوص ارائه مدارک و مستندات مورد نیاز جهت برآورد اعتبار و اعتبارسنجی مدیران شرکت، معمول ننموده است!! لازم به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذکر است، در این مقطع شعبه بر اساس مقررات تمامی اقدامات مورد نیاز از جمله اخذ صورت های مالی حسابرسی شده، استعلام سوابق معاملاتی مبنی بر نداشتن بدهی معوق، اخذ سوابق چک برگشتی شرکت و مدیران، اخذ مفاسد حساب مالیاتی و بیمه و سایر اقدامات لازم به منظور تحقق شروط خاص تأکید شده در مفاد مصوبه شورای عالی اعتباری معمول نموده و بر اساس همین اقدامات شرکت و مدیران دارای هیچگونه سوابق سوئی نبوده است و با توجه به اینکه در آن زمان هنوز سامانه متمرکز درج تعهدات ارزی مشتریان از سوی بانک مرکزی طراحی و در شعب بانک ها متمرکز نگردیده بود، شعبه فراتر از وظائف قانونی به محض اطلاع از تعهدات ارزی شرکت نزد شایر شعب، سریعاً اقدامات مقتضی و لازم را در خصوص اطلاع رسانی مراتب به مدیریت تهران بزرگ و توقف ارائه خدمات به شرکت را معمول نموده است. نکته قابل توجه اینکه، برخی از اعضاء شورای عالی اعتباری در دفاعیات خود عنوان داشتند که بر اساس استعلام سوابق معاملاتی شرکت در خرداد ماه از سوی شعبه و نداشتن بدهی معوق شرکت و مدیران در این مقطع و اظهارنظر مثبت شعبه و مدیریت مبنی بر نداشتن بدهی معوق شرکت و مدیران آن، این شورا نسبت به مصوب نمودن درخواست های شرکت در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ نموده است!! با توجه به عدم امکان ارائه پاسخ در جلسه رسیدگی، لازم به ذکر است که استعلام بعمل آمده در این مقطع در صدور مصوبه خرداد ماه شورای عالی اعتباری مورد بهره برداری قرار گرفته و اساساً پس از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه بعد از اطلاع تعهدات ایفاء نشده شرکت در شعبه سلمان فارسی، مراتب را به مدیریت اطلاع رسانی نموده و ارائه خدمات را متوقف نموده است و در مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹، هم شرکت هفت تپه در درخواست خود به آقای شهیدزاده صراحتاً به تعهدات ایفاء نشده شرکت اشاره نموده و هم در درخواست شماره ۸۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت به این مورد اشاره شده و هم آقای جلالیان بواسطه حضور در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ از این موضوع اطلاع کامل داشته است و اساساً طرح این ادعا از سوی اعضاء شورای عالی اعتباری و بخصوص آقای نیکخواه بعنوان رییس اداره اعتبارات کذب محض و ارائه اطلاعات غلط به دادگاه می باشد. (۲) - مقطع دوم: از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ الی ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ (۲-۱) - پس از توقف سه ماهه ارائه خدمات از سوی شعبه در پایان مقطع اول، شعبه به پیگیری ها و مراجعات مکرر مدیران شرکت (آقایان کحال زاده و اسدیگی) ترتیب اثری نداده و به همین دلیل، مدیران شرکت پس از مذاکرات مستقیم با مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) طی درخواست کتبی شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه خوزستان به آقای شهیدزاده عنوان می نمایند که شعبه ونک به علت تعهدات ارزی قبلی شرکت نزد شعبه سلمان فارسی اهواز از ارائه خدمات ارزی در قالب حواله های ارزی و بروات اسنادی خودداری نموده و شرکت هفت تپه جهت واردات ماشین آلات و تجهیزات خط تولید شکر از چغندر قند با مشکل مواجه گردیده است، لذا حسب دستور آقای شهیدزاده به آقایان جلالیان و فنودی و پاراف آقای جلالیان در هامش نامه فوق نیشکر هفت تپه ضمن اعطای مهلت بیست روزه به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت ایفاء تعهدات قبلی خود نزد شعبه سلمان فارسی اهواز، شعبه ونک را مکلف به ادامه مصوبات قبلی و ارسال حواله های ارزی شرکت نموده است که دستورات مذکور طی نامه ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ مدیریت تهران بزرگ به شعبه ابلاغ گردیده است. (۲-۲) - پس از واصل شدن دستورات جدید مدیران ارشد بانک به شعبه ونک، و اطلاع شرکت از مفاد دستورات ابلاغی به شعبه، مدیران شرکت مهلت اعطاء شده ۲۰ روزه به شرکت جهت ایفاء تعهدات قبلی را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر با مذاکرات و توافقات جدید خود با آقای شهیدزاده اعلام نموده و طی نامه ۸۵-۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ درخواست افزایش مهلت اعطایی به دو ماه و حذف اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت و همچنین صدور مجوز حواله های ارزی و بروات اسنادی به مبلغ ۳۶۰ میلیون یورو را به شعبه ارائه نموده است. ۲-۳- شعبه با توجه به اینکه توافقات اخیر آقای شهیدزاده با مدیران شرکت را در تناقض با ایرادات موجود در پرونده شرکت (به این شرح) می دید: الف)- عدم ایفاء تعهدات ارزی قبلی شرکت نزد شعب بانک؛ ب)- عدم همکاری شرکت دنیای معتمد پارسه با شرکت حامی مهر در اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران؛ ج)- عدم اقدامات موثر شرکت درخصوص توافقات حاصله با شعبه و مدیریت در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ در دفتر آقای جلالیان مبنی بر اظهار کالاهای ثبت سفارشات قبلی و ... و تمایلی به اجرای دستورات حاضر که علاوه بر تناقضات موجود، خارج از روال اعتباری معمول بانک در ابلاغ مصوبات (بدون طرح در جلسه شورای عالی اعتباری و امضاء تمامی اعضاء شورا) تهیه و به شعبه ابلاغ گردیده بود، نداشت، ضمن طرح ایرادات فوق (لازم به ذکر است که آقای جلالیان بواسطه حضور در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ با مدیران شرکت و امضاء ذیل صورت جلسه بعنوان مدیر تهران بزرگ در آن مقطع، کاملاً از موارد فوق الذکر اطلاع کامل داشتند) و عدم اجرای دستور ابلاغی، درخواست های جدید شرکت را طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۷۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ به این شرح جهت بررسی و اتخاذ تصمیم در ارکان اعتباری بانک به مدیریت تهران بزرگ ارسال نمود: درخواست شرکت مبنی بر افزایش مهلت اعطایی به شرکت به دو ماه؛ درخواست شرکت مبنی بر حذف اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت بعنوان ضامن امضاءکننده ظهر چک های تضمین ارائه جواز سبز گمرکی در خدمات ارزی جدید شرکت؛ درخواست ارسال حواله های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی و بروات اسنادی به میزان ۳۶۰ میلیون یورو؛ اخذ چک بابت تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی. و در بخش آخر نامه مذکور، شعبه صراحتاً از ارکان اعتباری بانک درخواست نموده است که ضمن بررسی و اتخاذ تصمیم درخصوص درخواست های شرکت، صراحتاً در خصوص الزام یا عدم الزام اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران اظهارنظر نمایند و درخواست های مزبور طی نامه ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت تهران بزرگ به اداره اعتبارات و شورای عالی اعتباری منعکس گردیده است. ۲-۴) - درخواست های جدید شرکت در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک مطرح و تصمیمات جدید شورای عالی اعتباری به این شرح تصویب گردیده است: اعطای مهلت ۴۵ روزه به شرکت جهت ایفاء تعهدات قبلی و ارائه خدمات ارزی جدید با اخذ تعهد کتبی از شرکت؛ در ۳۰٪ گشایش اعتبار یوزانس یکساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا بابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین کافی قابل انجام است. و این مصوبه طی نامه ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ اداره اعتبارات و نامه ۶۳،۰۱،۹۶۸۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ مدیریت به شعبه ابلاغ گردیده است. ضمناً صدور حواله های ارزی و بروات اسنادی نیز که رکن اصلی درخواست های شرکت در مکاتبه اخیر بوده است همسو با تصمیمات متخذه در جلسه مزبور و به استناد مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و مساعدت شورای عالی اعتباری بر حسب دستور مدیرعامل بانک، آقای فهیمی مدیر وقت تهران بزرگ نیز طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ مجوز ارسال حواله های ارزی تا مبلغ ۷۵ میلیون یورو (معادل مبلغ تضمین قابل دریافت) تنفيذ، تمدید و به شعبه ابلاغ نموده است. ۲-۵) - شعبه بواسطه مشکلات موجود در پرونده مراتب ابلاغ مصوبه جدید را بصورت تلفنی به مدیر گروه بازرسی و حسابرسی تهران بزرگ (آقای هاشمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سعادت) گزارش و ایشان نیز مراتب را در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۰۳ طی نامه ۶۳،۰۱،۵۰۶۱ با اشاره به جلسات خرداد و تیر ماه ۱۳۹۶ با مدیران شرکت و توقف ارائه خدمات از سوی شعبه میدان ونک، میزان تعهدات ارزی ایفاء نشده قبلی شرکت را به اداره بازرسی گزارش نموده است که متأسفانه اقدام خاصی از سوی اداره بازرسی و حسابرسی در خصوص این گزارش معمول نگردیده است. ۲-۶- در ادامه طرح ایراد از سوی شعبه به تناقضات موجود در دستورات مدیرعامل، شعبه و مدیریت به اتمام مهلت سه ماهه مصوبه خرداد ماه شورای عالی اعتباری و کارمزد متعلقه به شرکت بابت عدم اجرای مصوبات قبلی بعنوان یک ایراد وارده به مصوبات و دستورات جدید شورا پرداخته و از آن بعنوان یک بهانه جدید بابت عدم اجرای دستورات اخیر بهره برداری نموده است (مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۰۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ مدیریت امور شعب تهران بزرگ به اداره اعتبارات)، نکته قابل تأمل برخورد عجیب و دوگانه اداره اعتبارات با این نامه بوده است، اداره اعتبارات یک بار در پاسخ به نامه فوق مدیریت در بند یک نامه ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ با امضاء آقای نیکخواه ایفاء تعهدات قبلی شرکت به مدیریت تهران بزرگ تأکید گردیده است (بر خلاف تصمیمات شورای عالی اعتباری که به شرکت مهلت داده شده است) و بلافاصله مجدداً طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ آن اداره مفاد نامه قبلی اصلاح گردیده و نامه جدید با امضاء آقای صادقی و بدون اشاره به بحث ایفاء تعهدات قبلی شرکت، تمدید مصوبات جدید شورای عالی اعتباری به مدیریت تهران ابلاغ گردیده است!! جالبتر آنکه، آقای نیکخواه در دفاعیات خود در جلسه رسیدگی، با تحریف مطالب اشاره شده در این بند، مفاد نامه ۹۶۰۳ مدیریت تهران بزرگ را پیشنهاد مساعد آقای فهیمی بابت تمدید مهلت مجدد به شرکت عنوان نموده و ضمن بهره برداری از بند یک نامه ۵۳۵۷ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۷،۲۰ (با امضاء ایشان) به نفع خود و اداره اعتبارات، در ادامه دفاعیات خود هیچ اشاره ای به مفاد نامه ۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ آن اداره کل که به فاصله سه روز هم متن نامه و هم امضاءکننده آن تغییر نموده (عیناً مصوبات شورا را به مدیریت تهران بزرگ ابلاغ نموده و مبنای کار مدیریت تهران قرار گرفته است) نمی کند و با ارائه اطلاعات نادرست و کتمان حقایق مبنی بر اعمال فشار به اداره اعتبارات برای تغییر مفاد نامه اول، عملکرد خود و اداره را کاملاً موجه جلوه می دهند!! (۲-۷) - شعبه که پس از توقف ارائه خدمات به مدت سه ماه از ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ مجدداً بواسطه مصوبات جدید مدیران بانک، مکلف به ادامه ارائه خدمات گردیده بود، با مشاهده مشکلات و تناقضات اشاره شده، تمامی تلاش خود را جهت رفع مشکلات و تناقضات بکار گرفته و از طرق مختلف و ارائه گزارشات به حوزه های نظارتی و سایر اقدامات در حد توان خود در اجرای دستورات صادره مدیران تعلل می نمود، مجدداً طی نامه ای که به پیوست نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۰۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ مدیریت تهران بزرگ به اداره اعتبارات ارسال شده است به اتمام مهلت سه ماهه مصوبات اولیه شورای عالی اعتباری ایراد گرفته و به بهانه کسب تکلیف درخصوص این وقفه بوجود آمده خواستار تعیین تکلیف وصول کارمزد متعلقه به شرکت بعلت وقفه سه ماهه در اجرای مصوبات گردیده و بار دیگر به این بهانه از اجرای مصوبات و دستورات خودداری نمود. (۲-۸) - پس از مکاتبه فوق با اداره اعتبارات، آقای فنودی مدیر امور اعتباری بانک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ خطاب به آقای شهیدزاده، ضمن اشاره به مصوبات قبلی شورای عالی اعتباری در خرداد ماه و توقف بوجود آمده در اجرای آن و مصوبه شهریور ماه شورا و درخواست جدید شعبه و مدیریت تهران بزرگ مبنی بر تعیین تکلیف اتمام مهلت سه ماهه مصوبات اولیه و کارمزد متعلقه به شرکت که در مکاتبه اخیر مدیریت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه به آن ایراد وارد شده بود، صراحتاً به مفاد نامه محرمانه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره بازرسی اشاره و تعهدات ایفا نشده شرکت را نیز به ایشان یادآوری نموده و همچنین تأکید می نماید نظر حوزه اعتباری تعیین تکلیف تعهدات ایفا نشده قبلی شرکت است، ولی در نهایت حسب دستور آقای شهیدزاده در هامش همین نامه، مصوبات قبلی با اعطاء مهلت مجدد تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به شرکت جهت ایفاء تعهدات ارزی قبلی موافقت نموده و مراتب را طی نامه ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ اداره اعتبارات (برخلاف مفاد نامه ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ همین اداره) و نامه ۶۳،۰۱،۱۰۳۴۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۴ مدیریت تهران به شعبه ابلاغ گردیده است. ۲-۹- در نهایت پس از تمدید مهلت اعطایی به شرکت حسب دستور آقای شهیدزاده که به شعبه ابلاغ گردیده بود موارد و مشکلات مهمی مانند: عدم اقدام و همکاری شرکت درخصوص اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران، عدم اقدام درخصوص ایفاء تعهدات ارزی قبلی و همچنین عدم اظهار کالاهای موضوع بروات اسنادی خرداد ماه از یک سو و مکاتبات غیر شفاف ارکان اعتباری، و همچنین تناقضات اشاره شده بین برخی از مکاتبات و مصوبات ادارات ستادی و اختلاف نظر موجود در مکاتبات حوزه نظارت و اجرایی بانک و ... از سوی دیگر، موجبات نگرانی شدید همکاران ذیمدخل شعبه و مقاومت ایشان در اجرای مصوبات را فراهم نموده بود و از سوی دیگر حسب دستورات و تأکیدات آقای فهیمی و مدیران ارشد تکلیف شعبه اجرای مصوبات عنوان می گردید، لذا این نگرانی و مقاومت ها بارها توسط اینجانب به طرق مختلف حضوری و تلفنی به آقای فهیمی (مدیر تهران بزرگ)، آقای صیادی (معاون مالی تهران بزرگ)، آقای هاشمی سعادت (مدیر بازرسی تهران بزرگ)، آقای امین پور (معاون اعتباری استان) آقای شمسی (مدیر حراست تهران بزرگ) و در نهایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این موارد بصورت جمعی با حضور آقای توسلی معاون ارزی و خانم عسکری مسؤول اعتبارات شعبه بصورت حضوری در همایش ارزی مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ شعب تهران بزرگ با ارائه مستندات و مکاتبات موجود به آقای جلالیان (مدیر امور بین الملل)، آقای فرهاد عزیزاده (رییس اداره مبارزه با پولشویی)، آقای محمدی (رییس اداره خارجه)، آقای امین پور (معاونت اعتباری تهران بزرگ)، گزارش و درخواست گردید برای رفع نگرانی همکاران و جلوگیری از بروز مشکلات احتمالی آتی، شبهات موجود را مرتفع نموده و یا در صورت مشکل دار بودن مصوبات و ارائه خدمات ارزی به شرکت، نسبت به صدور دستور توقف عملیات اجرایی از سوی شعبه اقدام نمایند، که تمامی این عزیزان، اولویت اصلی شعبه، اجرای مصوبات هیأت مدیره و شورای عالی اعتباری و دستورات مدیرعامل در حمایت از بخش کشاورزی عنوان می نمودند. ۲-۱۰) - در ادامه پیگیری های اشاره شده از سوی شعبه، اینجانب طی نامه محرمانه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ خطاب به آقای شمسی مسؤول حراست تهران بزرگ (دو روز قبل از اتمام مهلت اعطایی ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) مجدداً بصورت صریح به تمامی مصوبات، مکاتبات و اقدامات شعبه، تناقضات موجود، تعهدات شرکت و دستورات صادره از سوی مدیران و ریسک های محتمل در اجرای مصوبات و مشکلات احتمالی آتی برای همکاران و بانک از سوی مراجع نظارتی برون سازمانی و ... اشاره و درخواست تعیین تکلیف موضوع را مطرح نمودم که نهایتاً در نتیجه پیگیری های بعمل آمده و مکاتبه حاضر و همچنین گزارشات آقای توسلی، دو نفر از کارشناسان سازمان اطلاعات استان تهران در آبان ماه ۱۳۹۶ به شعبه مراجعه و نسبت به بررسی دقیق کارشناسی مستندات پرونده ها، اسناد تحویلی مشتری، مصوبات صادره و ابلاغ شده و اقدامات شعبه و ارائه گزارشات به واحد حراست بانک اقدام نمودند (مراجعه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارشناسان مزبور بدون حکم کتبی و بدون ارائه نام و با هماهنگی واحد حراست بصورت محرمانه بوده است). نکته قابل ذکر آنکه علاوه بر مراجعه دو کارشناس سازمان اطلاعات استان تهران، یکی از کارشناسان اداره مبارزه با پولشویی (آقای صالحی) در خرداد ماه و همچنین معاون اداره بازرسی (آقای شصتی که چندین سال بعنوان معاون ارزی در سطح شعب ارزی فعالیت نموده است) به همراه یکی از بازرسان ارزی مدیریت (آقای عباسلو که سابقه فعالیت بعنوان کارشناس ارزی و معاون ارزی شعب را داشته است) در زمان اجرای مصوبات و در آبان ماه ۱۳۹۶ به شعبه مراجعه و نسبت به بررسی پرونده های شرکت اقدام نموده اند، که متأسفانه شعبه هیچ بازخورد و گزارشی از این مراجعات درون و برون سازمانی دریافت ننموده و علیرغم بررسی تمامی پرونده ها توسط ایشان هیچ دستوری دال بر توقف ارائه خدمات از سوی حوزه نظارتی بانک (اداره بازرسی، اداره پولشویی و حراست) به شعبه ابلاغ نگردیده است. ۲-۱۱)- از جمله اقدامات مهم شعبه در این مقطع ارسال گزارش به مدیران ارشد بانک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹، و مقارن با اتمام مهلت اعطایی به شرکت، شعبه طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۶۳۶ گزارش کاملی از اقدامات شعبه در اجرای مصوبات، میزان کامل تعهدات ارزی شرکت نزد شعبه را به آقای فهیمی ارائه و رونوشت نامه را به تمامی مدیران امور بانک که عضو شورای عالی اعتباری که در صدور مصوبات نقش داشته اند و همچنین رییس اداره کل بازرسی بانک ارسال و در متن نامه صراحتاً اشاره گردیده است که اقدامات قضایی بر علیه شرکت آغاز گردد، این نامه گزارشی است که بواسطه آن تمامی تعهدات ایفاء نشده شرکت و اقدامات قانونی مورد نیاز به تمامی مدیران ذیمدخل در صدور مصوبات و همچنین اداره بازرسی و مدیریت تهران بزرگ اعلام و بواسطه این نامه تمامی مدیران از تمامی اقدامات شعبه مطلع بوده اند و به هیچ عنوان نمی توانند اظهار بی اطلاعی نمایند. مزید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استحضار آنکه، تقریباً ۸۰ درصد از فعالیت ارزی شرکت در این پرونده بعد از این تاریخ ارائه گردیده است. ۲-۱۲) - مجدداً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ و با توجه به پیگیری و حضور آقای شریعی استاندار خوزستان در دفتر آقای شهیدزاده و حسب دستور ایشان و علیرغم تمامی مکاتبات و گزارشات کتبی، تلفنی و حضوری صورت گرفته از سوی شعبه، یک بار دیگر مهلت اعطاء شده به شرکت و ادامه روند ارائه خدمات به ایشان تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ تمدید و طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ اداره اعتبارات به مدیریت و شعبه ابلاغ گردیده است، این تمدید در حالی صورت گرفته است که علاوه بر مکاتبات و گزارشات شعبه، پرونده های ارزی شرکت توسط کارشناسان سازمان اطلاعات استان تهران و همچنین معاون ارزی اداره کل بازرسی (آقای شصتی) و ... مورد بررسی قرار گرفته بود و بنا به شواهد و قرائن موجود گزارش سازمان اطلاعات استان تهران و مقام قضایی در ۱۵ آبان ماه به مدیران بانک واصل گردیده بود و در این مقطه در دادگاه از روند پرونده کاملاً اظهار بی اطلاعی می کنند!! ۲-۱۳) - پیرو مذاکره تلفنی آقایان اسدیگی و کحال زاده با آقای فهیمی مبنی بر تسریع در ابلاغ تمدیدیه کتبی حواله و بروات، شعبه طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ ضمن ارسال درخواست جدید شرکت در خصوص تمدید مجوز ارسال حواله ها و بروات اسنادی، مجدداً ضمانت شرکت هفت تپه در کنار مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به مدیریت پیشنهاد نموده است. ۲-۱۴) - نامه ۹۰۳۲۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران به واحد حراست تهران بزرگ واصل و به استناد دستور قضایی معاون دادستان و سرپرست دادسرای ناحیه ۳۶ تهران در خصوص مصوبات شرکت تذکرات لازم داده شده است که مفاد این نامه طی نامه محرمانه شماره ۹۶،۱۰۰۰،۳۱۴۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۹ واحد حراست مستقیماً تحویل آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فهیمی گردیده و نکته جالب اینکه در نهایت با تأخیر دو هفته ای مفاد دستورات حوزه های نظارتی برون سازمانی و مقام قضایی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ به شعبه ابلاغ گردیده است و جالب تر اینکه هیچ کدام از مدیران هیچ اشاره ای به دلایل عدم ارجاع این دستورات بازدارنده به شعبه نمی نمایند. ۲- (۱۵) در پایان آبان ماه، واحد ارزی طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ گزارش جامعی از اقدامات بعمل آمده در شعبه و ایرادات و شبهات موجود خطاب به اینجانب ارائه نموده و رونوشت این نامه به مدیران عضو شورای عالی اعتباری و همچنین آقای عبدالهی ریاست اداره بازرسی بانک ارسال و مجدداً مفاد این گزارش توسط اینجانب نیز به پیوست نامه ۶۳،۱۲۰۶،۸۰۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۱ به آقای فهیمی ارسال گردیده است. نکته قابل توجه برخورد عجیب مدیران ارشد بانک در مقابل این گزارش و ناراحتی ایشان از نگارش و ارسال این گزارش بارها از طرق مختلف به شعبه منتقل گردید و حتی آقای خدارحمی در اظهارنظری به آقای فهیمی عنوان کرده بودند که شعبه «ساز و دحل برداشته و همه بانک را مطلع کرده است!!» و جالب تر آنکه در مقطع کنونی و در جلسات رسیدگی عنوان می کنند که شعبه کتمان کرده و به کسی گزارشی ارائه نکرده است!! (۲-۱۶) - در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ مجدداً گزارش موارد مشکوک به پولشویی (گزارش STR) توسط شعبه تهیه و به مدیریت تهران بزرگ و اداره مبارزه با پولشویی ارسال گردیده است. (متأسفانه سوابق این گزارش در اختیار اینجانب نیست ولی از تهیه و ارسال آن اطمینان کامل دارم و بدون شک در سوابق شعبه موجود است) (۳) - مقطع سوم: سال ۱۳۹۷: همانطوریکه اشاره گردید، بعد از توقف ارائه خدمات به شرکت بر اساس نامه ۶۳،۴۰۲،۶۶۶۲ تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ اداره کل اعتبارات مدیران شرکت به منظور رفع موانع موجود و ادامه اجرای مصوبات مذاکرات متعددی با مدیران ارشد بانک تا پایان سال ۱۳۹۶ داشته و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلسات متعددی که بین ایشان با آقای خدارحمی مدیرعامل، آقای آریا مدیر امور نظارت و بازرسی و سایر مدیران ذی ربط ستادی برگزار گردید و راهکارهای متعددی از جمله ترهین و وثایق ملکی و تودیع سپرده های نقدی و ... پیشنهاد، بررسی و در مورد آن ها مکاتبات متعددی صورت پذیرفته است و در همین راستا مساعدت های مختلفی از جمله: ۳-۱) - تأخیر در شروع اقدامات اجرایی و قانونی بر علیه شرکت و عدم صدور برگشتی برای چک های تضمین با نظر مساعد مدیران ارشد بانک و از جمله آقای آریا مدیر امور نظارت و حقوقی و ادارات مربوطه به شرکت اعطاء شده است که نامه شماره ۷۳،۵۰۲،۲۸۶۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۷ اداره کل حقوقی خطاب به مدیریت تهران بزرگ مبنی بر «ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک، هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند» و همچنین نامه شماره ۷۲،۰۱،۱۹۶۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۱ مدیریت تهران بزرگ خطاب به سازمان محترم بازرسی کل کشور نیز موید این ادعا می باشد که شعبه هیچ دخل و تصرف و دخالتی در این مساعدت ها و عدم صدور برگشتی برای چک های تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی و بروات اسنادی نداشته و تمامی این اقدامات بنا به دستورات صادره مدیران ارشد بخصوص آقای آریا بوده است (موردی که در جلسه دفاعیات اینجانب مورد سوال نماینده محترم دادستان نیز بوده است). ۳-۲) - از جمله مساعدت های عجیب و خلاف مقررات مدیران ارشد بانک به شرکت در این مقطع، خارج نمودن مانده بدهی سررسید گذشته شرکت به مبلغ تقریبی ۹۲۰ میلیارد ریال از سرفصل بدهی های معوق شرکت به سرفصل بدهکاران داخلی شعبه به مدت دو ماه بوده است که به دستور تلفنی آقای خدارحمی به آقای فهیمی و مجدداً مدیریت تهران بزرگ به شعبه اعلام و مبلغ مذکور به مدت تقریبی شش ماه از سرفصل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بدهی های معوق شرکت خارج و در سرفصل بدهکاران شعبه متمرکز بوده است. ۳-۳- و در نهایت نیز صدور و ابلاغ مصوبات جدید برای شرکت در سال ۱۳۹۷ از سوی شورای عالی اعتباری و هیأت مدیره بانک در حالی که شرکت دارای بدهی ارزی معوق به مبلغ تقریبی ۹۲۰ میلیارد ریال نزد شعبه ونک و همچنین تعهدات ایفا نشده ارزی نزد شعب سلمان فارسی اهواز و ونک بوده و تمامی اعضاء شورای عالی اعتباری و ارکان اعتباری بانک پس از مکاتبات و گزارشات متعدد شعبه در سال ۱۳۹۶ از آن مطلع بوده اند به استناد مذاکره روزهای پایانی مدیرعامل بانک با وزیر محترم جهاد کشاورزی با حضور مدیران شرکت مقرر می گردد، شرکت تسویه تدریجی بدهی اعتبار اسنادی شکر خام را در دستور کار خود قرار داده و درخصوص ترخیص شکر خام با بانک همکاری نماید که نتایج این توافقات صورت پذیرفته بین مدیرعامل بانک و وزیر جهاد کشاورزی، طی نامه ۷۳،۰۱،۷۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۰۹ مدیریت تهران بزرگ به شعبه ابلاغ گردید و در نهایت نیز همین توافقات بعمل آمده در جلسه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری بانک و جلسات ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ و ۱۳۹۷،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک منتج به مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک شده و ادامه حواله های ارزی و بروات اسنادی با تضامین ۵۰٪ سپرده نقدی و ۵۰٪ ارائه چک امکان پذیر اعلام و مصوبات مزبور طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۱۴۶۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۱ اداره کل اعتبارات به مدیریت تهران بزرگ و طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۱۴۶۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۶ مدیریت تهران بزرگ به شعبه ابلاغ می گردد. ۳-۴- پس از ابلاغ مصوبه فوق و مذاکرات جدید شرکت با شعبه و مدیریت و ارائه درخواست دو فقره ثبت سفارش در قالب برات اسنادی با ادعای اینکه بواسطه ارسال این دو فقره برات و ترخیص کالای آن بخش مهمی از بدهی های شرکت تسویه خواهد شد، درخواست شرکت به مدیریت ارجاع و متعاقباً اداره کل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حقوقی به استناد توافقات صورت گرفته و مصوبات جدید هیأت مدیره و مدیرعامل طی نامه ۷۳،۵۰۲،۱۵۴۰ مورخه ۱۳،۰۳،۱۳۹۷ اداره کل حقوقی مجوز ارسال دو فقره برات اسنادی جدید به مبلغ ۳۵ میلیون یورو را با تضامین نقدی به شعبه ابلاغ نموده است که بر اساس این مجوز دو فقره برات اسنادی با دریافت ارزش نیمایی و بلوکاژ مبلغ ۲۸۹ میلیارد ریال بعنوان تضامین نقدی گشایش گردیده و اقدام شعبه در این خصوص به استناد مصوبه جدید هیأت مدیره و مجوز اداره کل حقوقی بوده است و همین دو فقره برات اسنادی نیز که با تضامین نقدی و مجوزهای فوق بوده است. همانطوریکه ملاحظه می فرمایید، اقدامات مدیران بانک پس از ابلاغ دستورات مقام قضایی و سازمان اطلاعات استان تهران در آذر ماه سال ۱۳۹۶ (که شعبه در آن هیچ نقشی نداشته است) با استدلال تعیین تکلیف بدهی ها و تعهدات شرکت و صدور مصوبات سال ۱۳۹۷ که با توجه به اختلاف نرخ ارز دولتی و آزاد در این مقطع بسیار جذاب تر از مصوبات سال ۱۳۹۶ بوده و با نقض آشکار قوانین و مقررات بانکی و با علم و آگاهی مدیران ارشد بانک بخصوص آقای خدارحمی به وضعیت پرونده و روال کاری و همچنین تخلفات آشکار شرکت و میزان تعهدات و بدهی ارزی شرکت بوده است، خود نشان دهنده اراده مدیران ارشد بانک و دولتمردان به حمایت از شرکت و ادامه ارائه خدمات ارزی به شرکت مزبور بوده است. عملکرد مدیران بانک: در این بخش توضیحاتی پیرامون عملکرد مدیران بانک در چهار بخش در خصوص این پرونده به حضورتان ایفاد می گردد: (۱) - شورای عالی اعتباری؛ (۲) - آقای شهیدزاده؛ (۳) - حوزه نظارتی بانک مشتمل بر: آقای آریا مدیر امور حقوقی و نظارت، اداره کل مبارزه با پولشویی، اداره کل بازرسی و حسابرسی و مدیر کل حراست بانک آقای اعتبارزاده؛ (۴) - آقای خدارحمی. (۱) - پس از توقف حدوداً سه ماهه ارائه خدمات به شرکت از سوی شعبه و مدیریت تهران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بزرگ و مذاکرات مجدد شرکت با آقای شهیدزاده که در نهایت، حسب دستور آقای شهیدزاده منجر به صدور مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ توسط شورای عالی اعتباری گردید، اعضاء شورای عالی اعتباری بانک، در بررسی درخواست های جدید شرکت و صدور مصوبات جدید در این مقطع به برخی از موارد مهم موجود در پرونده توجهی ننموده و در اقدامات خود ترتیب اثری نداده اند: الف) - عدم توجه به مفاد نامه محرمانه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی خطاب به آقایان جلالیان و فنودی (مدیران امور بین الملل و اعتباری بانک) که رونوشت نامه مذکور به آقای ماهیکار (عضو هیأت مدیره و ناظر بر حوزه نظارتی بانک) و آقای آریا (مدیر امور حقوقی و نظارت و عضو شورای عالی اعتباری بانک) ارسال گردیده و در آن تعهدات ایفا نشده شرکت دنیای معتمد پارسه نزد شعب سلمان فارسی و میدان ونک را یادآوری و ارائه خدمات به شرکت را مستلزم تعیین تکلیف تعهدات ارزی قبلی دانسته است، نکته جالب آنکه بر اساس این مکاتبه، عملاً سه نفر از اعضاء شورای عالی اعتباری و یکی از اعضاء هیأت مدیره ناظر بر حوزه نظارت بانک در جریان تعهدات ایفاء نشده شرکت نزد شعب بانک قرار گرفته اند. ب) - عدم توجه به مفاد نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۲۳۵۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ شرکت حامی مهر پیشگام (این شرکت زیر نظر ارکان اعتباری و شورای عالی اعتباری بانک درخصوص برآورد اعتبار و اعتبارسنجی مشتریان و ارزیابی املاک تهرینی و نظارت بر فعالیت های اعتباری مشتریان فعالیت نموده و اعضاء هیأت مدیره آن با نظارت این ارکان تعیین و منصوب می شدند)، مبنی بر عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در ارائه مدارک و مستندات مورد نیاز جهت برآورد اعتبار و اعتبارسنجی مدیران شرکت (آقای جلالیان در مقطع خرداد ماه مدیر تهران بزرگ بوده و از این فرایند اطلاع کامل داشته است) لازم به ذکر است،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت بعنوان ضامن و تعهدات ایفا نشده شرکت دو فاکتور اساسی در صدور مصوبات بانکی است. (ج) - عدم توجه به نامه شماره ۶۳،۵۰۲،۳۶۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ و نامه شماره ۶۳،۵۰۲،۳۷۳۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۸ اداره کل حقوقی با مدیریت های تهران بزرگ و خوزستان مبنی بر شروع اقدامات مقتضی قضایی بر علیه شرکت بعلت تعهدات ایفاء نشده ارزی نزد شعب بانک و همچنین تأکید بر این نکته که چنانچه مدیران در صدور مصوبات اخیر به تعهدات ارزی شرکت اطلاعی نداشته اند، می بایستی در صدور مصوبات تجدیدنظر نمایند (آقای آریا بعنوان مدیر امور نظارت و حقوقی بانک در شورای عالی اعتباری حضور داشته است). (د) - عدم توجه به مفاد نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ اداره کل عملیات ارزی، مبنی بر لزوم ایفاء تعهدات ارزی قبلی و عدم ارائه خدمات ارزی جدید به شرکت و همچنین اخذ تضامین نقدی در صورت ارائه خدمات ارزی جدید به شرکت، لازم به ذکر است، این نامه اداره عملیات ارزی نیز بواسطه پیگیری و مکاتبه شعبه میدان ونک پس از توقف ارائه خدمات طی جلسه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ دفتر آقای جلالیان صادر گردیده و ایشان کاملاً از مفاد نامه حاضر مطلع بوده است. (ه) - عدم توجه به مفاد گزارش موارد مشکوک پولشویی شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه میدان ونک و همچنین بازرسی صورت گرفته توسط آقای صالحی کارشناس ارزی اداره مبارزه با پولشویی در خرداد ماه ۱۳۹۶ (لازم به ذکر است این اداره کل مستقیماً تحت نظر مدیرعامل بانک فعالیت نموده و با مدیر امور حقوقی و نظارت بانک و اداره کل بازرسی و حسابرسی نیز ارتباط تنگاتنگی از نظر سازمانی دارد و حتی در مدیریت های استان نماینده این اداره کل در بخش بازرسی مدیریت مستقر می باشد). (و) - عدم توجه به موضوعات مطروحه در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ دفتر آقای جلالیان که با پیگیری شعبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ونک و با حضور نمایندگان حوزه بازرسی، حراست و اعتبارات مدیریت تهران بزرگ تشکیل و منتج به توقف ارائه خدمات به شرکت شده بود و آقای جلالیان بعنوان یکی از اعضاء شورای عالی اعتباری که در زمان برگزاری جلسه مدیر وقت تهران بزرگ بوده است از مفاد جلسه آگاهی و اطلاع کامل داشته است. (ز) - نکته قابل توجه در عملکرد شورای عالی اعتباری بویژه در مقطع دوم، اظهارات و ادعاهایی است که اعضاء شورای عالی اعتباری درخصوص ابعاد مختلف پرونده در جلسات رسیدگی بیان نمودند و اکثراً این اظهارنظر اعضاء شورا با هم در تناقض بوده است از جمله سه مورد اصلی ذیل نموده اند. عدم صدور مصوبه برای ارسال حوالحات ارزی و بروات اسنادی؛ اظهار بی اطلاعی از روند اجرایی حواله های ارزی و بروات اسنادی در مدیریت و شعبه؛ عدم حذف اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت بعنوان ضامن امضاء کننده چک های تضمین و تفسیر مدیریت و شعبه از مصوبات شورای عالی اعتباری؛ و ضمن انکار نقش خود در صدور حواله های ارزی و بروات اسنادی شرکت، خود را مبری از هر اشتباه و خطایی قلمداد می نمایند که در رد این ادعاها توضیحات ذیل جهت استحضار تقدیم می گردد: (ز-۱) - درخصوص ادعای اول ایشان مبنی بر عدم صدور مصوبه بابت حواله و برات از سوی شورای عالی اعتباری لازم به ذکر است که: درخواست اصلی شرکت از همان اولین مذاکرات با آقای شهیدزاده و سپس آقای جلالیان به منظور واردات ماشین آلات و خط تولید استفاده از خدمات ارزی بانک در قالب حواله های ارزی و بروات اسنادی قید بوده و از همان ابتدای امر در تمامی مکاتبات و مستندات به این مهم اشاره گردیده است، از جمله این مستندات: در مفاد تفاهم نامه فی مابین بانک و گروه آریاک به این مهم اشاره شده است؛ ارائه خدمات ارزی در قالب حواله های ارزی به استناد تفاهم نامه در سال ۱۳۹۵ در شعبه سلمان فارسی اهواز و قبل از فعالیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی شعبه ونک نیز مؤید این امر است؛ موضوعات مطروحه در جلسات مذاکره مدیران شرکت با آقای جلالیان در فروردین ماه ۱۳۹۶ با حضور آقای توسلی و خانم عسکری مسؤول اعتبارات شعبه؛ درخواست کتبی اولیه شرکت در فروردین ماه ۱۳۹۶ و تحویل آن به شعبه پس از مذاکره با آقای جلالیان به شماره نامه ۹۶-۱۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۳۰؛ موضوعات مطروحه در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ مدیران شرکت در دفتر آقای جلالیان پیرامون تعهدات ارزی شرکت نزد شعبه سلمان فارسی و بروات اسنادی شعبه ونک که منجر به توقف ارائه خدمات به شرکت در مقطع اول گردید کاملاً به بحث حواله ها و بروات اشاره گردیده است و آقای جلالیان بعنوان یکی از اعضاء شورای عالی اعتباری در این جلسه حضور داشته است و از آن اطلاع کامل داشته است. در درخواست کتبی مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت هفت تپه به آقای شهیدزاده و جلسات مذاکره با ایشان بحث حواله ها و بروات اشاره شده است؛ درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ طی نامه شماره ۸۵ شرکت دنیای معتمد پارسه؛ مفاد صریح نامه ۷۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شعبه که درخواست همان روز شرکت را به اداره اعتبارات و شورای عالی اعتباری منعکس نموده است؛ سایر مکاتبات صورت گرفته شرکت با بانک و همچنین شعبه و مدیریت با ارکان اعتباری بانک کاملاً مشخص است ارسال ارز به حساب ذی نفعان در قالب حواله های ارزی و بروات اسنادی بوده است. اما از نکات مهمی که در اظهار نظرات ضد و نقیض اعضاء شورای عالی اعتباری و توسط آقای نیکخواه بیشتر به آن پرداخته شد، این بود که عنوان نمودند اساساً، مصوبه شهریور ماه شورای عالی اعتباری «اعطاء مهلت به شرکت جهت ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی قبلی شرکت در شعبه سلمان فارسی اهواز بوده است» و وکیل اعضاء شورای عالی اعتباری نیز حول این موضوع بسیار مانور دادند!! در پاسخ به این ادعا به نظر ذکر این نکته کافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به نظر می رسد که: اگر واقعاً این عزیزان طی این مصوبه در شهریور ماه فقط در خصوص ارائه جواز سبز گمرکی بابت حواله های ارزی شرکت نزد شعبه سلمان فارسی مهلت اعطاء کرده اند، چرا این مصوبه را به شعبه ونک صادر و ابلاغ کرده اند، آیا نمی بایست مصوبه مذکور به شعبه ذیربط خود ابلاغ می گردید؟! از سوی دیگر، این عزیزان و وکیل محترم شان که در دفاعیات خود، اعتقاد داشتند بر اساس مجوز اخذ شده از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران شرکت مهلت لازم را داشته و شورا اساساً تخلفی را مرتکب نشده است، حال با این ادعا چه لزومی به تشکیل شورا و تصویب مجدد ارائه مهلت به شرکت بوده است؟! و جالبتر آنکه، یکی دیگر از اعضاء (علیرغم ادعای سایر اعضاء شورا به شرح فوق) ادعا می کند که استعلام صورت گرفته توسط شعبه در خرداد ماه و ارائه گزارشی دال بر نداشتن سوابق سوء معاملاتی شرکت و مدیران آن به اداره اعتبارات، شورا عالی اعتباری در شهریور ماه نسبت به صدور مصوبات جدید اقدام نموده است!!!، در این خصوص نیز لازم به ذکر است که بر اساس استعلام بعمل آمده از سوی شعبه و گزارشی که در خصوص عدم سوابق سوء معاملاتی شرکت و مدیرانش ارائه گردیده است، مصوبات خرداد ماه شواری عالی اعتباری صادر و ابلاغ گردیده است نه مصوبات شهریور ماه، و اساساً ادعای شعبه دقیقاً همین موضوع است که بر اساس اطلاع رسانی شعبه در ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ به تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت در شعبه سلمان فارسی اهواز و عدم اقدام شرکت در خصوص سایر موارد، شورای عالی اعتباری در صدور مصوبات شهریور ماه تخلف نموده و به این گزارشات ترتیب اثری نداده است. و از سوی دیگر تمدید مصوبه سال ۱۳۹۵ هیأت مدیره بانک درست در زمان بررسی درخواست های سال ۱۳۹۶ شرکت و در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ طی مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره و اعمال تغییرات در مفاد مصوبه سال قبل و تفویض اختیار تصمیم گیری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص اخذ چک از مشتریان ارزی بابت ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی و بروات اسنادی به مدیریت تهران بزرگ و سایر مدیریت ها نیز مهمترین و محکم ترین دلیلی بر این مدعاست که اعضاء شورای عالی اعتباری کاملاً از حواله های ارزی و بروات اسنادی درخواستی شرکت مطلع بوده و عملاً با این مصوبه جدید، ضمن تسریع و تسهیل فرایند بررسی درخواست های شرکت، به نوعی با آینده نگری خاصی این اقدامات را انجام داده اند، ولی تمامی این شواهد حاکی از آن است که ادعای ایشان درخصوص اینکه از ارائه مصوبه برای حواله و برات برای شرکت مطلع نبوده اند، کذب محض است. (ز-۲) - اما درخصوص ادعای دیگر اعضاء شورای عالی اعتباری و مدیران کنونی بانک مبنی بر اینکه از روند اجرایی پرونده های ارزی شرکت کاملاً بی اطلاع بوده اند و شعبه و مدیریت تهران بزرگ رأساً اقدام به ارائه خدمات ارزی در قالب حواله ها و بروات اسنادی نموده اند نیز کذب محض بوده و تمامی مکاتبات اشاره شده در بندهای فوق، از جمله: گزارشات موارد مشکوک پولشویی در خرداد و آبان ماه ۱۳۹۶ که آقای جلالیان بعنوان مدیر تهران بزرگ از آن مطلع بوده است. مراجعه کارشناس اداره مبارزه با پولشویی، به شعبه و تهیه گزارش لازم از پرونده ها؛ مفاد جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ مدیریت تهران بزرگ که موجب توقف ارائه خدمات به شرکت گردید و آقای جلالیان در آن جلسه حضور داشته است؛ مفاد نامه محرمانه ۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی به حداقل سه نفر از اعضاء شورای عالی اعتباری؛ گزارش محرمانه شماره ۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ اینجانب به مسؤول حراست تهران بزرگ درخصوص وضعیت پرونده و سایر مسائل مبتلا به آن؛ مراجعه معاون ارزی اداره بازرسی و کارشناس ارزی مدیریت تهران بزرگ در آبان ۱۳۹۶ به شعبه و بررسی پرونده های شرکت (در زمان حضور کارشناسان سازمان اطلاعات استان تهران)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مراجعه کارشناسان سازمان اطلاعات استان تهران به شعبه با هماهنگی حراست بانک در دو مقطع آبان و آذر ۱۳۹۶ و بررسی تمامی پرونده های ارزی بصورت جزئی؛ گزارش کامل و مبسوط شماره ۶۳،۱۲۰۶،۶۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ اینجانب و آقای توسلی به تمامی اعضاء شورای عالی اعتباری و اداره بازرسی که عمده فعالیت های ارزی نیز پس از این تاریخ انجام شده است. گزارش کامل و جامع شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ آقای توسلی به اینجانب که رونوشت این گزارش در سیستم دیدگاه بانک به تمامی اعضاء شورای عالی اعتباری و همچنین ریاست اداره کل بازرسی نیز ارجاع و مجدداً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۰۱ نیز این گزارش توسط اینجانب و طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۸۰۱ به آقای فهیمی و مدیر بازرسی و حراست بانک نیز ارسال گردیده است و در این گزارش نیز به تمامی مسائل مبتلا به پرونده اشاره گردیده است. گزارش جامع و مبسوط محرمانه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۱۴۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۱ اینجانب و آقای توسلی به اداره کل حقوقی و مدیر امور حقوقی و نظارت بانک که تمامی مراحل صدور و اجرای مصوبات با جزئیات به آن اداره کل و مدیر امور حقوقی و نظارت منتقل گردیده است. اظهارنظر آقای خدارحمی در آذر ماه ۱۳۹۶ در جلسه ای که با حضور آقای فهیمی، اینجانب و آقای توسلی در دفتر ایشان تشکیل گردید، درخصوص فعالیت های ارزی شرکت در شعبه میدان ونک، نشان دهنده اطلاعات کامل ایشان در مورد میزان و کیفیت فعالیت ارزی شرکت بوده است و حتی در صحبت های خود اشاره به فروش ارز توسط شرکت دنیای معتمد پارسه داشته و عنوان نمودند که «می خواهید بگویم که ارزشها را به چه کسانی فروخته اند؟!» و همچنین اظهارنظر آقای عبدالهی بعنوان رئیس اداره بازرسی در جلسات دال بر تخلفات این شرکت و سایر شرکت های گروه آریاک در سال های قبل، که نشان از اطلاع کامل این عزیزان داشته است، حال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واقعاً و با چه استدلالی از روند پرونده های ارزی شرکت اظهار بی اطلاعی می کنند؟ (ز-۳) -
درخصوص ادعای اعضاء شورای عالی اعتباری مبنی بر اینکه شورا با عدم اعتبارسنجی و برآورد اعتبار
مدیران شرکت موافقت ننموده و تفسیر شعبه از مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورا این بوده، نیز لازم به ذکر
است که: شعبه در نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۷۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ در مقطع اول، صراحتاً اشاره نموده
است که با توجه به اینکه تهیه گزارش اعتبارسنجی و برآورد اعتبار بالاتر از حدنصاب شعبه و حتی
مدیریت تهران بزرگ است، اعتبارسنجی از سوی ادارات ذیربط ستادی انجام پذیرفته و حتی در این
نامه، و در همان ابتدای شروع فعالیت های شرکت، شعبه پیشنهاد و تأکید نموده است که شرکت هفت
تپه نیز بعنوان ضامن مکمل در کنار مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انتخاب
گردد. پس از جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ در دفتر آقای جلالیان بر اساس پیگیری شعبه، ضمن توقف
ارائه خدمات به شرکت، اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت بعنوان ضامن چک های دریافتی
از شرکت به ایشان تکلیف و بعنوان یکی از پیش شرط های مورد نیاز جهت ادامه ارائه خدمات تعیین
گردید و بر اساس همین پیشنهاد شعبه طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ مدیریت
تهران بزرگ به شرکت حامی مهر پیشگام معرفی گردیده است. در مقطع دوم و بواسطه ابلاغ دستورات
آقای شهیدزاده مبنی بر ارائه مهلت به شرکت و شروع مجدد ارائه خدمات، شعبه در اولین گام خود
طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۷۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ ضمن انعکاس درخواست های جدید شرکت مبنی
بر ۳۶۰ میلیون یورو حواله های ارزی و بروات اسنادی، در بند آخر نامه صراحتاً درخواست نموده
است که شورای عالی اعتباری درخصوص الزام یا عدم الزام اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران
شرکت اظهارنظر نماید و دقیقاً در پاسخ به همین نامه صریح شعبه بوده است که اداره اعتبارات در بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ خود مفاد مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری را با این مضمون «۳۰ درصد از سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار یوزانس یکساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد». به مدیریت و شعبه ابلاغ نموده است و حال مدعی هستند که شعبه این مصوبه و نامه را تفسیر نموده است. مزید استحضار آنکه اولاً در همان زمان نیز در تماس های تلفنی آقایان آریا و جلالیان و فنودی بواسطه پیگیری اینجانب عنوان گردید که منظور از مفاد مصوبه همان چیزی است که مشتری درخواست نموده ولی صحیح نیست که شورای عالی اعتباری صراحتاً عدم الزام به اعتبارسنجی مدیران شرکت را اشاره نماید و مسکوت گذاشتن آن به اینصورت در اصل همان مفهوم عدم الزام اعتبارسنجی را می رساند و ثانیاً: متأسفانه شگرد مدیران ارشد در نگارش نامه ها و مصوبات با این شیوه های مشابه بوده است که متأسفانه در این مورد خاص نیز در همان زمان پیگیری های مستمر شعبه جهت رفع این شبهات نتیجه ای در بر نداشته است. و مجدداً پس از تمدید مصوبات در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰، شعبه طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷، شرکت هفت تپه بعنوان ضامن مکمل در خدمات ارزی شرکت، به ارکان اعتباری بانک پیشنهاد نموده و با توجه اینکه بر اساس مفاد مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره در سال ۱۳۹۶ «اخذ چک بابت تضمین ارائه جواز سبز گمرکی برای واردکنندگان داروهای دامی و انسانی و مشتریان ویژه که دارای تعاملات مناسب و مطلوب با بانک است امکان پذیر است» و این موضوع به مدیریت های استان ها تفویض گردیده بود، از ارکان اعتباری طی همین نامه درخواست نموده است در خصوص عدم اعتبارسنجی و برآورد اعتبار ضامین اظهارنظر نمایند، که این مکاتبه نیز نتیجه ای دربر نداشته است!!

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حال نکته اینجاست که با توجه به مکاتبات فوق الذکر که شعبه در خصوص اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران شرکت بعنوان ضامن پیش قدم بوده و ضمن تأکید بر این موضوع در مواردی صراحتاً در خصوص اخذ ضامنین مکمل نیز پیشنهاداتی داشته و هیچ پاسخی از ارکان اعتباری و مدیریت تهران بزرگ دریافت ننموده است، چگونه اعضاء محترم شورای عالی اعتباری خود را بی اطلاع از این موضوع جلوه داده و شعبه را متهم به تفسیر مصوبات و اقدامات خودسرانه می نمایند. (۲) - پس از مصوبه ۲۹ شهریور توسط شورای عالی اعتباری، آقای شهیدزاده طی دو دستور در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ (در هامش نامه شماره ۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ آقای فنودی خطاب به ایشان) و همچنین طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ اداره کل اعتبارات که مهلت اجرای مصوبات را تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ و مجدداً تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ تمدید و به مدیریت تهران بزرگ و شعبه میدان ونک ابلاغ نموده اند، به موارد ذیل توجهی ننموده اند: الف) - عدم توجه و ترتیب اثر به مفاد نامه ۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ آقای فنودی مدیر امور اعتبارات بانک که طی این نامه صراحتاً به مصوبات قبلی در خرداد ماه، توقف ارائه خدمات توسط شعبه و مصوبات جدید شهریور ماه شورای عالی اعتباری و همچنین به نامه محرمانه ۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره بازرسی و سایر مکاتبات مهم اشاره گردیده است. ب) - عدم توجه به مفاد نامه محرمانه شماره ۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره بازرسی به مدیران امور بین الملل و اعتباری بانک که در نامه فوق الذکر آقای فنودی صراحتاً به آن اشاره شده است. ج) - عدم توجه به مفاد نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ اداره اعتبارات به مدیریت تهران بزرگ که به ایفاء تعهدات ارزی قبلی شرکت تأکید نموده است (در نامه فوق آقای فنودی صراحتاً به این نامه اداره اعتبارات اشاره شده است). د) - عدم توجه به گزارش مهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه میدان ونک طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۶۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ به تمامی اعضای شورای عالی اعتباری و اداره کل بازرسی ارسال مبنی بر اعلام تعهدات ایفاء نشده شرکت نزد شعب بانک و تأکید شعبه بر لزوم آغاز اقدامات قضایی علیه شرکت. ه- ضمناً لازم به ذکر است، علیرغم ادعای ایشان مبنی بر بی اطلاع بودن از روند پرونده، مکاتبات فوق تنها بخشی از مکاتبات و اقدامات شعبه در راستای اطلاع رسانی به ادارات ذیربط ستادی و مدیران ارشد بانک بوده و علاوه بر آن، اطلاع رسانی تلفنی متعددی از سوی شعبه به ریاست اداره کل بازرسی، مدیر بازرسی تهران بزرگ، مسئول حراست تهران بزرگ و همچنین بصورت حضوری در همایش ارزی مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ به روسای ادارات بازرسی و حسابرسی (آقای عبدالهی)، مبارزه با پولشویی (آقای علیزاده)، اداره کل خارجه (آقای محمدی که ایشان حتی بنا به اظهار نظر یکی از متهمان بانک رفاه طی در جلسات رسیدگی دادگاه، در تماس مدیر امور بین الملل بانک رفاه اطلاعاتی درخصوص تعهدات ایفاء نشده شرکت نزد بانک کشاورزی ارائه نکرده بودند)، مدیر امور بین الملل (آقای جلالیان)، مدیر امور تهران بزرگ (آقای فهیمی)، معاون اعتباری تهران بزرگ (آقای امین پور) و ... ارائه گردیده و تمامی این عزیزان اذعان می نمودند که ادامه ارائه خدمات به شرکت بر اساس دستور و تأکید آقای شهیدزاده و در اجرای دستورات وزیر جهاد کشاورزی به ایشان و در راستای حمایت از بخش کشاورزی بوده و لذا اجرای مصوبات صادره بر هر موضوع دیگری ارجحیت دارد، مضافاً اینکه در این مقطع بازرسان درون سازمانی از حوزه پولشویی (که مستقیماً زیر نظر مدیرعامل بانک فعالیت می نماید) حوزه بازرسی و همچنین بازرسان برون سازمانی از سازمان اطلاعات استان تهران به شعبه مراجعه نموده و بر اساس شواهد و قرائن نامه های از مراجع قضایی در آبان ماه به بانک واصل گردیده بود و تمامی اینها گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است بر اطلاع کامل آقای شهیدزاده از پرونده ارزی شرکت و) از سایر نکات مهمی که در جلسات دادگاه توسط آقای شهیدزاده عنوان گردید، عدم آشنایی ایشان با مجموعه هفت تپه و آقای اسدیگی بود و عنوان نمودند که آقای اسدیگی چند سال با آقای جلالیان و شعبه در ارتباط بوده و توسط شعبه معرفی شده است، در رد ادعای کذب ایشان همین بس که هم تفاهم نامه منعقد آقای شهیدزاده با گروه آریاک در مهر ماه ۱۳۹۵ (قبل از شروع بکار این مجموعه و آقای اسدیگی با شعبه ونک) و همچنین معرفی شرکت به شعبه سلمان فارسی اهواز در سال ۱۳۹۵ قبل از شروع بکار ایشان در شعبه ونک بوده و مجدداً معرفی شرکت به آقای جلالیان و پیگیری های مکرر از سوی آقای شهیدزاده به منظور بررسی درخواست های شرکت در اوایل سال ۱۳۹۶ و همچنین تمدید چند باره مصوبات در ماه های آتی (به شرح فوق) نشان دهنده کذب بودن ادعای ایشان در این خصوص است و همانطوریکه در جلسات رسیدگی نیز عنوان گردید شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مشتریان قدیمی و ویژه شعبه بوده و شعبه از طریق همین شرکت و نمایشگاه ماشین آلات چوب در ابتدای سال ۱۳۹۶ با گروه آریاک و آقای اسدیگی آشنا شده است. لازم به ذکر است که اساساً یکی از شگردهای آقای شهیدزاده در سال های حضور در بانک کشاورزی گزینش و انتصاب مدیران خوزستانی (برای مثال مدیر کل حراست آقای اعتبارزاده که در این پرونده نیز نقش داشته است، آقای شریفیات عضو هیأت مدیره و تعدادی از روسا و معاونین ادارات و همچنین مدیران شرکت های متعلق به بانک) و ارائه مصوبات و اعتبارات خاص به شرکت های فعال در استان خوزستان با همکاری و رایزنی مقامات سیاسی استان و نمایندگان و... بوده است و به نوعی بانک و شرکت های تابعه را به حیاط خلوتی برای ارائه خدمات خاص به افراد و شرکت های خاص فعال در استان خوزستان تبدیل نموده بودند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همواره این شیوه عملکرد ایشان نقل مجالس همکاران بانکی و مورد انتقاد ایشان بوده است. (ز) - علی ایحال نکته قابل تامل در خصوص عملکرد، آقای شهیدزاده اینکه، همانطوریکه از دفاعیات سایر متهمین و برخی از مکاتبات و مستندات پرونده مشخص است، ایشان در جریان کامل روند پرونده شرکت بوده و در آن مقطع ضمن پیگیری پرونده و اعمال فشار به مدیران میانی بانک و انتقال این فشار به شعبه جهت اجرایی شدن پرونده با زیرکی از درج دستورات کتبی خودداری نموده و در این مقطع نیز ضمن اظهار بی اطلاعی از مصوبات صادره شورای عالی اعتباری و اقدامات شعبه، دیگران را متهم و خود را مبری از هر گونه خطایی قلمداد می نماید. (۳) - از نکات مهم، برجسته و تأثیرگذار در این پرونده عملکرد انفعالی و خشی حوزه های نظارتی بانک، اعم از آقای آریا مدیر امور نظارت و حقوقی بانک و ادارات کل مبارزه با پولشویی و بازرسی و حسابرسی و در رأس آن ها آقای عبدالهی بعنوان رییس اداره کل بازرسی بوده است: الف) - ارسال دو گزارش موارد مشکوک به پولشویی (گزارش STR) در ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ و ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ از طریق شعبه به مدیریت تهران بزرگ و متعاقباً اداره کل مبارزه با پولشویی (که از نظر نمودار سازمانی این اداره کل مستقیماً زیر نظر مدیرعامل بانک و در ارتباط تنگاتنگ با مدیر امور حقوقی و نظارت بانک فعالیت می کند)، و همانطوریکه اشاره شد بواسطه گزارش اول کارشناس ارزی اداره مبارزه با پولشویی (آقای صالحی) در خرداد ماه به شعبه مراجعه و نسبت به بررسی پرونده ها و روال کاری جدید شرکت و تهیه گزارش اقدام نموده اند ولی هیچ بازخورد و دستوری از این بررسی دال بر لزوم توقف ارائه خدمات به شرکت و مشکوک بودن فعالیت شرکت و ... از سوی حوزه نظارت به شعبه و مدیریت واصل نشده است. ب) - آقای عبدالهی ریاست اداره بازرسی که با زیرکی تمام و با نوشتن نامه کم رنگ و دیپلماتیک ۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقایان جلالیان و فنودی، خود و اداره را مبری از گناه و هرگونه اشتباهی نشان می دهند، در عمل عملکرد متفاوتی داشتند و طی تماس های تلفنی که اینجانب و آقای توسلی با ایشان داشتیم، شرایط را عادی جلوه داده و اجرای دستورات مدیرعامل و ارکان اعتباری بانک را بلامانع اعمال می نمود ولی ظاهراً از سوی دیگر با نگارش نامه های کم رنگ و بی حاشیه خود را در تقابل با مدیران قرار نمی داده اند، ایشان بعنوان بالاترین مقام نظارت مالی در بانک، بزرگترین گناه و اشتباه را در روند اجرایی پرونده های ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مرتکب شده اند و با کوتاهی و انفعال خود موجبات بروز تمامی مشکلات کنونی و تحمیل ریسک های فراوانی برای بانک را فراهم نموده اند که به اختصار در ذیل به برخی از این موارد اشاره می گردد: ب-۱) - بنا به اظهار نظر آقای توسلی، ایشان اطلاعات کاملی از مباحث فنی پرونده های ارزی شرکت در شعبه سلمان فارسی اهواز و شعبه ونک را در مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و قبل از صدور مصوبه همانروز، بصورت تلفنی به آقای عبدالهی منتقل نموده ولی اداره کل بازرسی صرفاً به نگارش یک نامه معمولی و دیپلماتیک به آقایان جلالیان و فنودی بسنده نموده و از باز نمودن زوایای مختلف پرونده ها و تخلفات احتمالی شرکت برای مدیران و اعضاء شورای عالی اعتباری خودداری نموده است، این در حالی است که حتی ایشان در جلساتی در آذر و دی ماه سال ۱۳۹۶ (پس از توقف ارائه خدمات) اطلاعاتی در خصوص تخلفات سال های قبل سایر شرکت های آریاک را نیز ارائه می نمودند و از آن ها اطلاع داشتند!! ب-۲) - بواسطه گزارشاتی که توسط اینجانب و آقای توسلی به آقای هاشمی سعادت مدیر بازرسی تهران بزرگ ارائه گردیده و ایشان نیز بعنوان یکی از حاضرین جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ دفتر آقای جلالیان از فعالیت های قبلی شرکت مطلع بوده اند، مجدداً طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۰۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مراتب را به آقای عبدالهی ریاست اداره بازرسی گزارش نموده است که متأسفانه اداره بازرسی اقدام خاصی در این خصوص ننموده است. ب-۳- بواسطه پیگیری های مکرر و گزارشات تلفنی شعبه، آقای شصتی معاون ارزی اداره بازرسی و آقای عباسی بازرس ارزی مدیریت تهران بزرگ در آبان ماه به شعبه مراجعه و برخی از پرونده ها را مورد بررسی قرار داده اند که متأسفانه، هیچ بازخوردی از این بررسی ها به شعبه یا مدیریت واصل نگردیده است و به نظر اعزام این کارشناسان بیشتر جنبه رفع تکلیف از آقای عبدالهی داشته است، آیا واقعاً این دو همکار با بیش از ده سال سابقه تخصصی در حوزه ارز، متوجه تخلفات شرکت در پرونده های بررسی شده نشده اند و گزارشی به آقای عبدالهی ارائه نکرده اند؟! ب-۴- نکته جالبتر آنکه علیرغم اطلاع کامل آقای عبدالهی از فعالیت های ارزی شرکت و تعهدات ارزی ایفاء نشده نزد شعب بانک، در طول یکسال از خرداد ماه ۱۳۹۶ تا اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ (که بازرسی کل کشور به پرونده حاضر ورود نموده است)، غیر از مراجعه دو سه ساعته همکاران فوق الذکر به شعبه (که ظاهراً آنهم از روی رفع تکلیف بوده است)، حتی یکبار نیز نسبت به اعزام و استقرار تیم بازرسی در شعبه و اعمال بررسی های لازم و تهیه و ارائه گزارش و عنداللزوم صدور دستورات لازم از ادامه ارائه خدمات به کار شرکت اقدام ننموده است، این در حالی است که شعب حساسی مثل شعبه ونک طبق روال معمول می بایستی حداقل سالی یک بار توسط اداره کل بازرسی مورد بررسی و بازرسی قرار گیرند، این عملکرد خود نشان از برخورد احتیاطی و انفعالی آقای عبدالهی داشته و به نوعی با عملکرد خود نخواستہ است در تقابل مستقیم با مدیران بانک قرار گیرد. ب-۵- این برخوردهای انفعالی آقای عبدالهی در حالی است که در آذر ماه ۱۳۹۶ و پس از توقف ارائه خدمات به شرکت، صحبت های آقای عبدالهی با اینجانب در خصوص آقای اسدیگی نشان می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داد آقای عبدالهی حتی از روند تخلفات سایر شرکت های گروه آریاک حتی در سال های قبل نیز اطلاع کامل داشته اند، حال چطور بخود اجازه داده بودند با برخورد انفعالی و محتاطانه خود چالش های شدیدی برای بانک و همکاران بوجود آید جای بسی تامل دارد؟ ب-۶- اما عجیب ترین رفتار آقای عبدالهی بعنوان رییس اداره بازرسی بانک در این پرونده، موافقت با دستور خلاف آقای خدارحمی به آقای فهیمی مبنی بر انتقال عجیب مبلغ ۹۲۰ میلیارد بدهی مشکوک الوصول ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سرفصل اصلی به سرفصل بدهکاران موقت شعبه آنهم در آخرین روز سال و تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ بوده است، لازم به ذکر است با توجه به حساسیت و اهمیت انتقال این مبلغ (که باعث غیرواقعی شدن صورت های مالی بانک در سال مذکور شده است) از سرفصل های مربوطه و همچنین عودت آن صرفاً با موافقت مستقیم ریاست اداره بازرسی امکان پذیر بوده است، نکته جالب تر آنکه برگشت این مبلغ بواسطه عدم موافقت آقای عبدالهی در مهر ماه سال ۱۳۹۷ و بواسطه پیگیری مکرر شعبه، مدیریت و فراتر از آن سازمان بازرسی کل کشور انجام پذیرفته است و به نوعی می توان مدعی شد که به مدت شش ماه بدهی های مشکوک الوصول شرکت در شبکه بانکی پنهان گردیده و سایر بانک ها نیز در ارائه خدمات جدید به شرکت از بدهی شرکت مطلع نبوده اند!! حال سوال این است که اگر انتقال این مبلغ از سرفصل اصلی وفق مقررات بانکی بوده و این عمل خلاف مقررات نبوده است، چرا و با چه استدلالی ریاست اداره کل بازرسی مدت شش ماه با برگشت این مبلغ به سرفصل اصلی مخالفت می نموده است؟ و اگر انتقال این مبلغ از سرفصل مربوطه غیر قانونی و خلاف مقررات بوده است، ریاست اداره بازرسی بعنوان بالاترین مقام نظارتی مالی بانک با چه استدلالی از ابتدا با انتقال آن موافقت نموده است!! آیا این عملکرد خلاف مقررات و انفعالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همسویی با مدیران ارشد بانک و در راستای جلب رضایت ایشان نبوده است؟! (ب-۷) - عدم اقدام مناسب از سوی اداره کل بازرسی، در خصوص دستورات خلاف آقای آریا مبنی بر عدم صدور گواهی نامه عدم پرداخت برای چک های تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله ها و بروات اسنادی شرکت و عدم شروع اقدامات قضایی بر علیه شرکت در سازمان تعزیرات حکومتی بوده است که به مدت تقریبی یکسال مسکوت مانده است. (ب-۸) - عدم اقدام مناسب از سوی اداره کل بازرسی، شخص آقای عبدالهی و همچنین آقای آریا بعنوان مدیر امور حقوقی و نظارت بانک در ممانعت از صدور مصوبات شماره ۷ و ۸ سال ۱۳۹۷ شرکت از سوی هیأت مدیره بانک و آقای خدارحمی!! مصوباتی که علیرغم ورود حوزه های نظارتی برون سازمانی و مقام قضایی به پرونده شرکت و با وجود حدوداً ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا تعهدات ایفاننده ارزی و همچنین مبلغی بالغ بر ۹۲۰ میلیارد ریال مطالبات مشکوک الوصول ارزی شرکت صادره گردیده و حوزه نظارت بانک و تمامی مدیران نیز از آن اطلاع کامل داشته اند!! (ب-۹) - نکته جالب توجه اینکه آقای عبدالهی که در زمان حضور کارشناسان سازمان اطلاعات استان تهران در شعبه به بنده ایراد وارد دانسته که چرا مراجعه این کارشناسان بدون هماهنگی با ایشان صورت گرفته است؟ و در زمان حضور ایشان و همچنین در صورت درخواست برخی از مستندات از سوی سازمان بازرسی کشور، همواره طی تماس های تلفنی با اینجانب و سایر همکاران تأکید داشتند که ارائه هرگونه اطلاعات درخواستی به هرکدام از حوزه های برون سازمانی می بایستی با هماهنگی و نظارت ایشان انجام پذیرد و بدون اطلاع ایشان اطلاعاتی اندازه سر سوزن نباید از بانک خارج شود!! و جالبتر آنکه پس از ورود بازرسان سازمان بازرسی کل کشور، آقای عبدالهی نیز با تغییر ۱۸۰ درجه ای نسبت به دیدگاه قبلی خود که به آن اشاره شد، سریعاً نسبت به اعزام و استقرار تیم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی در شعبه اقدام می نماید!! (دقیقاً پس از یکسال از شروع فعالیت های ارزی جدید شرکت که تا کنون اداره بازرسی اقدام موثری در این زمینه ننموده بود) علاوه بر حوزه های نظارتی فوق، در این پرونده عملکرد مدیر کل حراست بانک آقای اعتبارزاده نیز که از یاران خوزستانی آقای شهیدزاده بوده است، جالب توجه و در راستای تسهیل فرایند صدور دستورات مدیرعامل وقت و اجرای مصوبات صادره شورای عالی اعتباری بوده است، برای مثال پس از مراجعه کارشناسان سازمان اطلاعات استان تهران در آبان ماه ۱۳۹۶ که پس از آن و در اواخر آبان نامه سازمان اطلاعات استان تهران منضم به نامه مقام قضایی به بانک واصل گردیده بود، بنا به اظهار نظر آقای فهیمی در تماس با اینجانب، نظر و دستور آقای شهیدزاده بر ادامه ارائه خدمات ارزی به شرکت بوده و تماس تلفنی آقای اعتبارزاده را نیز بعنوان ضمانت صحت این ادعا مطرح می نمود، و این تأیید و دستور در آذر ماه سال ۱۳۹۶ از طرف آقای اعتبارزاده بصورت تلفنی به اینجانب نیز منتقل گردید و اذعان داشتند که بر اساس مذاکرات صورت گرفته با بخش اقتصادی وزارت اطلاعات، ارائه خدمات به شرکت بلامانع اعلام گردیده است (لازم به ذکر است که فایل صوتی ضبط شده دو مذاکره تلفنی با آقای فهیمی و اعتبارزاده در زمان بازجویی به ضابط محترم تحویل گردیده است). مزید استحضار آنکه، این موضوع به تماس تلفنی ایشان خاتمه پیدا نکرده و حتی پس از واصل شدن دستور مقام قضایی به بانک و توقف ارائه کلیه خدمات در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲، مدیر کل حراست بانک طی نامه محرمانه شماره ۹۶،۱۰۳،۱۶۸۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به آقای شهیدزاده اعلام می دارد که با توجه به هماهنگی های صورت پذیرفته با وزارت اطلاعات ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد!! علی ایحال این تماس ها و مکاتبات صورت گرفته حتی پس از مراجعه کارشناسان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سازمان اطلاعات استان تهران و واصل شدن مکاتبات حوزه های نظارتی برون سازمانی و دستگاه قضایی نشان می دهد که همچنان اراده مدیران ارشد بانک به ادامه ارائه خدمات به شرکت بوده است و انکار این عزیزان و اظهار بی اطلاعی ایشان از خدمات ارائه شده به شرکت و موضوعات مختلف مرتبط با پرونده شرکت در کمپین های مختلفی که در فضای مجازی راه انداخته اند و همچنین در جلسات رسیدگی دادگاه جای بسی تأمل داشته و به نظر ضمن فرافکنی از سوی ایشان به نوعی آوارکردن مشکلات بر سر سایر همکاران است. (۴-ع) - اما نقش آقای خدارحمی در این پرونده در دو مقطع و با دو نقش و دو رویکرد متفاوت بوده است: (۴-الف) - ایشان در مقطع اول و بخشی از مقطع دوم بعنوان هیأت مدیره ناظر بر حوزه بین الملل و اعتبارات و نفر اول اعتباری بانک و به عنوان یکی از اعضای شورای عالی اعتباری بانک در صدور مصوبات خرداد و همچنین تمدید مصوبات قبلی در شهریور ماه سال ۱۳۹۶ به استناد دستور آقای شهیدزاده حضور و نقش مستقیم داشته، فلذا تمامی مواردی مترتب بر اعضای شورای عالی اعتباری که در سایر بندها به آن ها اشاره گردید به ایشان نیز منتسب می باشد که به منظور جلوگیری از اطاله مطالب از تکرار آن خودداری می گردد. اما نکته قابل تأمل آنکه، آقای خدارحمی علیرغم حضور در جلسات شورا و تصویب مصوبات یاد شده، پس از واصل شدن نامه سازمان اطلاعات استان تهران و به عنوان نفر دوم بانک در آذر ماه سال ۱۳۹۶ پس از دعوت آقای فهیمی، اینجانب و آقای توسلی به دفتر خود نسبت به صدور دستور توقف ارائه خدمات ارزی به شرکت اقدام نموده است. (۴-ب) - دقیقاً در همین مقطع و در دی ماه ۱۳۹۶ و پس از توقف ارائه خدمات ارزی به شرکت، آقای خدارحمی به عنوان مدیرعامل بانک تعیین و منصوب گردید و پس از انتصاب به این پست، رویکرد ایشان به این پرونده تغییر محسوسی داشته است: (۴-ب-۱) - پس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از ارائه گزارش جامع اینجانب و آقای توسلی به اداره کل حقوقی طی نامه محرمانه شماره ۱۵۱۴ در تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۱۱ که به تمامی مراحل ابلاغ مصوبات، انجام مکاتبات و مراحل اجرایی پرونده و اقدامات شعبه و میزان تعهدات و ... اشاره کامل شده است، نه تنها پیگیری جدی از سوی ادارات ذیربط ستادی و حتی برخورد قانونی با خاطیان احتمالی در شعبه صورت نگرفته است، بلکه آقای خدارحمی به استناد این گزارش و در مکاتبه با مراجع برون سازمانی فعالیت های شعبه و بانک را وفق مقررات و ضوابط بانکی عنوان نموده است برای مثال در نامه محرمانه شماره ۷۳،۱۰۰،۵۴۴۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۱ ایشان با آقای حجت اله صالحی مشاور وزیر و رییس مرکز حراست وزارت محترم امور اقتصادی و دارایی و نامه محرمانه شماره ۶۲،۱۰۰،۲۷۷۱ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۷ ایشان با آقای اله محمد آقائی مشاور محترم وزیر و مدیر کل دفتر ارزیابی مدیریت عملکرد و پاسخگویی به شکایات وزارت امور اقتصادی و دارایی و ... تمامی فعالیت های انجام گرفته در شعبه و بانک را وفق مقررات و ضوابط عنوان و پیگیری تخلفات احتمالی در بانک را نیز در دست بررسی عنوان نموده است و علاوه بر آن در متن این نامه ها و شاید نامه های دیگری که بنده از آن بی اطلاع باشم، اطلاعات غلط و گاهاً کذب به حوزه های نظارتی دولت ارائه نموده است. حال سوالی که در اینجا به ذهن خطور می کند این است که اگر واقعاً از دیدگاه ایشان تخلفی از سوی شعبه صورت نگرفته و در این مکاتبات نیز بدان تأکید داشته است، چطور در محضر دادگاه با فرافکنی شعبه را متهم به تخلف و خود را مبری از خطایی جلوه می دهد و اگر واقعاً شعبه تخلفی کرده است چرا تا بعد از یکسال و اندی از اجرای مصوبات با خاطیان احتمالی برخورد نکرده اند و نسبت به عزل خاطیان از پست مربوطه اقدامی نکرده و در مکاتباتی به این مهمی به این تخلفات و افراد ذیربط اشاره ننموده اند؟! (۴-ب-۲) - پس از توافق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه خدمات از آذر ماه سال ۱۳۹۶، پیگیری های مستمری از سوی آقایان اسدیگی و کحال زاده در راستای رفع توقف صورت گرفته و مذاکرات مستمر ایشان با مدیران ارشد بانک از جمله آقای خدارحمی و آقای آریا ادامه داشته و راه حل های متفاوتی از جمله ترهین وثایق ملکی یا تودیع سپرده های نقدی و ... جهت ادامه ارائه خدمات پیشنهاد و بررسی گردیده است (مکاتبات متعددی در این خصوص در پرونده های شعبه موجود است) که خود نشان دهنده تغییر رویکرد محسوس آقای خدارحمی در این مقطع می باشد، علی ایحال پس از چند ماه پیگیری و ارائه مساعدت های مختلفی از جمله عدم صدور گواهی نامه عدم پرداخت برای چک های تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله های ارزی و بروات اسنادی شرکت بنا به دستور آقای آریا و عجیب ترین مساعدت که با تخلف آشکار حوزه نظارت بانک نیز همراه بوده است در تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ بنا به دستور آقای خدارحمی و با همکاری و تعامل آقای عبدالهی ریاست اداره کل بازرسی درخصوص انتقال مانده بدهی مشکوک الوصول ارزی شرکت به مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال از سرفصل اصلی به سرفصل بدهکاران موقت شعبه صورت پذیرفته او کاملاً بر خلاف مقررات بانکی بوده و می توان ادعا کرد که به همین علت صورت های مالی بانک در سال ۱۳۹۶ کاملاً غیر شفاف و غیر واقعی بوده است (توضیحات مبسوط در اینخصوص در بندهای فوق ارائه گردیده است). (۴-ب-۳) - در ادامه مذاکرات مدیران شرکت با آقای خدارحمی و پیگیری هایی که ظاهراً از طریق وزیر جهاد کشاورزی نیز همراه بوده است، آقای خدارحمی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۱،۰۶ در هامش الکترونیکی گزارش شماره ۶۳،۵۰۴،۱۰۰۱۱ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۰ (که عنوان آقای ماهیکار عضو هیأت مدیره ناظر بر حوزه نظارت بانک نوشته شده و در این گزارش درخصوص وضعیت تعهدات ارزی ۱۹۱ میلیون یورویی و ۹۲۰ میلیارد ریالی شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه اظهار نظر گردیده است)، دستور و پاراف ذیل توسط آقای خدارحمی و خطاب به آقای ماهیکار درج گردیده است: «با سلام، با توجه به مذاکرات انجام شده در دفتر وزیر محترم جهاد کشاورزی در روزهای پایانی سال ۱۳۹۶، عملیات حواله های ارزی مربوط به خرید تجهیزات کارخانه چغندر قند را ادامه خواهیم داد، لطفاً موضوع را بر همین چارچوب پیش ببرید» و همچنین طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۷۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۰۹ مدیریت تهران بزرگ ضمن ارسال گزارش ۱۰۰۱۱،۵۰۴،۶۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۰ اداره بازرسی و حسابرسی عنوان آقای ماهیکار عضو هیأت مدیره (با موضوع وضعیت تعهدات ارزی و ریالی شکت معتمد پارسه) در متن همین نامه دستور آقای خدارحمی مدیرعامل بانک در شرح ارجاع نامه فوق مبنی بر ادامه عملیات حواله ها مربوط به خرید تجهیزات کارخانه چغندر قند با تحقق برخی از شروط درخصوص تسویه بخشی از بدهی های قبلی شرکت را به شعبه ونک اعلام نموده است. علی ایحال دستورات فوق الذکر آقای خدارحمی در نهایت منجر به صدور مصوبات ۷ و ۸ در اردیبهشت و خرداد ماه سال ۱۳۹۷ گردیده است (در بخش آتی درخصوص آن توضیحات لازم ارائه خواهد شد)، حد نهایت تغییر رویکرد ایشان به شرکت بوده است و در حالی صادر گردیده است که ایشان و سایر مدیران ارشد بانک از تمامی تعهدات ارزی و بدهی ارزی شرکت و وضعیت پرونده شرکت مطلع بوده و حدوداً سه ماه پیش در حضور آقایان فهیمی و توسلی و اینجانب عنوان نموده بود که حتی اطلاع دارد که شرکت ارزهای دریافتی را به چه کسانی فروخته است!! حال مشخص نیست که ایشان در جلسات رسیدگی دادگاه با چه استدلالی از روند پرونده شرکت و سایر موارد اظهار بی اطلاعی می نمایند؟! و اذعان می دارد که اقدامات مدیران و مصوبات صادره شورای عالی اعتباری صرفاً جهت اعطاء مهلت به شرکت بابت ارائه جواز سبز گمرکی حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ارزی شعبه سلمان فارسی بوده و حواله های ارزی و بروات اسنادی انجام شده در شعبه ونک توسط مدیریت تهران بزرگ و شعبه برنامه ریزی و انجام شده است!! با فرض صحت ادعای ایشان آیا صدور این دستورات و همچنین مصوبات سال ۱۳۹۷ که مابه التفاوت قیمت ارز دولتی و بازار آزاد به مراتب بیشتر از سال ۱۳۹۶ بوده است با تعهدات ارزی تقریبی ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا و بدهی ۹۲۰ میلیارد ریالی شرکت نیز در راستای اعطاء مهلت به شرکت و توسط شعبه ونک انجام پذیرفته و نقض آشکار قوانین و مقررات بانکی و نادیده گرفتن این میزان از تعهدات ارزی و بدهی مشکوک الوصول شرکت و جابجایی سرفصل آن نیز توسط مدیریت تهران بزرگ و شعبه ونک بوده است؟ و اینگونه اظهارنظر از سوی ایشان نوعی فرافکنی و فرار روبه جلو از سوی ایشان و سایر مدیران بانک نمی باشد؟ نتیجه گیری: ریاست محترم دادگاه، پس از ارائه توضیحات درخصوص روند صدور مصوبات، اقدامات مدیران ارشد و شورای عالی اعتباری و چگونگی ارائه خدمات ارزی به شرکت، مواردی به این شرح در راستای تکمیل دفاعیات به حضورتان ایفاد می گردد: الف) - بانک کشاورزی شعبه میدان ونک، بویژه در دوره سه ساله حضور اینجانب بواسطه برنامه ریزی بعمل آمده تیم بازاریابی شعبه در جذب مشتریان کلان ارزی و ریالی و استقرار واحد ارزی با همکاران مجرب و با دانش با میانگین عملکرد سالانه تقریبی ۱,۵ میلیارد دلاری انواع گشایش اعتبارات اسنادی، حواله های ارزی و بروات اسنادی که عمدتاً نیز به منظور واردات انواع کالاهای اساسی و استراتژیک مورد نیاز کشور مانند: گندم، جو، ذرت، کنجاله، گوشت، مرغ، حبوبات، مواد اولیه و ماشین آلات و تجهیزات خطوط تولید و... بوده است، همواره از شعب ارزی مهم و استراتژیک شبکه بانکی و بانک کشاورزی محسوب گردیده و با تعهدات ارزی ایفاء نشده کمتر از یک میلیون دلار آمریکا در سه سال مزبور، نقش مهمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در تنظیم بازار کالاهای اساسی و رونق و شکوفایی اقتصاد کشور و همچنین تحقق اهداف و رسالت اصلی بانک کشاورزی در جلب رضایت تولیدکنندگان و واردکنندگان کالاهای اساسی و صنایع تکمیلی و تبدیلی کشاورزی بطور اخص و عامه مردم عزیز کشورمان ایفا نموده و در این مسیر همکاری همه جانبه و صادقانه ای با شرکت های مهم و استراتژیکی مانند شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی، شرکت پشتیبانی امور دام کشور، گروه جهاد نصر، بسیاری از واردکنندگان داروهای انسانی و دامی و داروهای خاص، کالاهای اساسی و غیر لوکس، نهاده های کشاورزی و دامی، کارخانجات تولیدی و فعالان صنایع تبدیلی و تکمیلی و ... داشته است و آمار و سوابق موجود در بانک نیز موید این برنامه ریزی و فعالیت های یاد شده شعبه می باشد. لذا دقیقاً بر اساس همین سیاست گذاری که همسو با رسالت و اهداف اصلی بانک کشاورزی و دولت بوده است، معرفی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی مدیرعامل بانک (آقای شهیدزاده) جهت تمرکز کامل فعالیت های ارزی جهت واردات خط تولید و تجهیزات تولید شکر از چغندر قند برای کشت و صنعت هفت تپه خوزستان (با شعار و هدف حمایت از زیر بخش کشاورزی و در راستای خودکفایی کشور در تولید شکر از سوی مدیران ارشد بانک) با لحاظ نمودن سوابق مناسب ارزی سال های قبل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه میدان ونک و سودآوری مناسب قابل پیش بینی حاصل از خدمات ارزی که با توجه به ماهیت آن کمترین ریسک را برای بانک به همراه داشته و تمامی منابع موردنیاز نیز توسط مشتری تأمین می گردید؛ در ابتدا تمرکز این فعالیت ها نزد شعبه از جذابیت خاص و بسیاری برای شعبه برخوردار بود و صادقانه عرض می کنم که شعبه از معرفی شرکت از سوی مدیرعامل بانک استقبال نموده و تمامی تلاش خود را بکار گرفت که با انجام فعالیت های ارزی در قالب مقررات و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قوانین جاری، گام موثری در تحقق اهداف عالی بانک و دولت در حمایت از تولید در بخش کشاورزی برداشته و در کنار این رسالت مهم برای بانک درآمذزایی قابل توجهی نیز به همراه داشته باشد، ولی همانگونه که در توضیحات فوق نیز اشاره شد، در ادامه مسیر و در پایان مقطع اول بواسطه اطلاع از تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت و بروز مشکلات و تناقضات گوناگون، تمامی تلاش خود را جهت رفع مشکلات و تناقضات موجود و جلوگیری از بروز مخاطرات و ریسک های احتمالی برای بانک به کار گرفتیم. ب)- اینجانب که افتخار خود را منتسب به یک خانواده کارگری و کشاورز روستایی و زحمتکش می دانم و به گواهی مندرجات پرونده پرسنلی و سوابق موجود با زحمت و تلاش خود تحصیل نموده و پس از ورود به بانک کشاورزی همواره در طول ۲۴ سال سابقه خدمتی خود، چه قبل از انتقال به شعبه ونک و چه در زمان اشتغال در شعبه مزبور، صادقانه تمامی تلاش و اهتمام خود را جهت تحقق اهداف و اجرای رسالت اصلی بانک همسو با سیاست های کلان دولت و نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران و حفظ منافع کشور بکار گرفته و در این مسیر از هیچ تلاش و کوششی دریغ نکرده و در این زمینه دارای سوابق درخشانی در بانک بوده ام و علیرغم اینکه بنا به شرایط خاص حاکم بر شعبه ونک در سال ۱۳۹۳ (بعلت تخلفات ریاست شعبه در آن مقطع) با لحاظ نمودن سوابق مناسب قبلی اینجانب در حوزه بازرسی بانک از سوی مدیران وقت مدیریت تهران بزرگ بعنوان مسؤول شعبه میدان ونک انتخاب شدم، اذعان می دارم بعلت عدم دانش کافی در حوزه ارزی، اشراف کامل به موارد تخصصی ارزی و مسائل مبتلا به این حوزه نداشتم و متأسفانه پس از تصدی پست ریاست شعبه نیز بواسطه عدم ارائه دوره های مورد نیاز ارزی از سوی بانک، علیرغم کسب موفقیت های قابل توجه در سه سال حضور در شعبه ونک و ارتقا شعبه به عالی ترین درجات در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شبکه بانکی، دارای نقاط ضعف زیادی در حوزه ارزی شعبه بوده و دانش کافی تخصصی برای تصدی این پست را دارا نبوده و بعلت نا آگاهی درک صحیحی از مخاطرات ارز در مقطع مذکور نداشته ام، لذا امیدوارم در انتصابات آتی همکاران از سوی بانک به این موارد مهم، از جمله دانش کافی تخصصی و ارائه دوره های مورد نیاز تخصصی در شعب مشابه توجه و التفات خاصی گردد. (ج) - با عنایت به دانش حضرتعالی و مستشاران گرامی، بیان این مطلب زیره به کرمان بردن است، اما همانگونه که اشراف دارید، تمامی فعالیت های اعتباری و ارزی در شعب بانک با توجه به حدنصاب های تعیین شده برای شعب و مدیریت ها اجرایی می گردد و در این پرونده نیز میزان خدمات درخواستی بالاتر از حدنصاب شعبه بوده، لذا بر همین اساس و وفق مقررات نسبت به انعکاس درخواست های شرکت به مدیریت و ارکان اعتباری بانک و اخذ مصوبات مورد نیاز اقدام گردیده است و اساساً ارائه خدماتی ارزی در این حد و اندازه و بدون اخذ مصوبات ارکان اعتباری امکان پذیر نبوده و از تخلفات محرز اداری است. (مصوبات و مجوزهای مأخوذه که مبنای ارائه خدمات در سه مقطع بوده و در بندهای فوق توضیحات لازم در این خصوص ارائه گردید). (د) - مزید استحضار آنکه بر اساس مقررات بانکی در خدمات حواله های ارزی و بروات اسنادی بدون تعهد بانک، با توجه به تأمین وجوه ریالی مورد نیاز جهت خرید ارز، توسط مشتری و خرید ارز دولتی توسط بانک، ارسال ارز بحساب ذی نفعان (پس از اخذ تضامین لازم بابت ارائه جواز سبز گمرکی به میزان ۱۵٪ مبلغ ثبت سفارش در بروات اسنادی و ۳۵٪ مبلغ ثبت سفارش در حواله های ارزی) با استفاده از مسیرهای بانکی یا عنداللزوم از مسیرهای صرافی اقدام می نماید، لذا در این خصوص نیز شعبه وفق مقررات و بر اساس مصوبات و مجوزهای صادره مدیران ارشد بانک، نسبت به اخذ چک از شرکت بابت تضمین ارائه جواز سبز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی اقدام و به وظائف قانونی خود عمل نموده است. ه) - با عنایت به اینکه بر اساس مفاد مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی وظیفه بانک در صورت عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی مشتری، ارجاع مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی بوده است، در این خصوص نیز شعبه وفق مقررات به وظایف خود در مواعد مقرر عمل نموده و طرح شکایت بر علیه شرکت با پیگیری و اصرار شعبه برای واحد حقوقی مدیریت ارسال گردیده است هرچند در مواردی پس از اعلام مراتب از سوی شعبه، اقدامات بعدی و قانونی از سوی مدیریت با تأخیر ماهانه نیز همراه بوده اما شعبه وظایف قانونی خود را در مواعد مقرر انجام داده است. و) - همانطوریکه که اشاره شد، علیرغم اینکه اعتبارسنجی شرکت و ضامنین بالاتر از حدنصاب شعبه و مدیریت و از وظائف ادارات مرکزی ذیربط بوده است و به استناد مستندات موجود در پرونده اعتبارسنجی شرکت همزمان با بررسی درخواست در مدیریت تهران و اداره کل اعتبارات انجام پذیرفته و رتبه شرکت در سامانه اعتبارسنجی بانک BB و سامانه اعتبارسنجی ایرانیان A اعلام گردیده است، با اینحال همانطوریکه در مطالب بالاتر نیز اشاره شد، شعبه در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۳،۲۷، ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ و ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ طی مکاتباتی ضمن تأکید به اعتبارسنجی مدیران شرکت بعنوان ضامن امضاءکننده ظهر چک های تضمین به دفعات پیشنهاد نموده است که علاوه بر مدیران شرکت، در ظهر چک های تضمین از شرکت های هفت تپه یا سار شرکت های گروه آریاک بعنوان ضامن مکمل امضاء اخذ گردد که متأسفانه درخصوص این پیشنهادات بازخوردی از مدیریت دریافت نگردیده است و حتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ نیز پس از توقف ارائه خدمات از سوی شعبه بواسطه تصمیمات جمعی در جلسه شرکت جهت برآورد اعتبار و اعتبارسنجی مدیران به شرکت حامی مهرپیشگام معرفی گردیده و شعبه از هیچ تلاشی در این خصوص فروگذار نبوده است. و) - خلاصه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تمامی بندهای فوق را می توان چنین بیان کرد که شعبه تا پایان مقطع اول، با رعایت کامل مقررات اعتباری و ارزی بانک اقدامات لازم را در راستای ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نموده است که در ذیل به برخی از این اقدامات منطبق با مقررات اشاره می گردد: ارائه پیشنهاد درخواست های شرکت جهت بررسی و اخذ مصوبات و مجوزهای لازم از ارکان اعتباری بانک؛ بررسی و استعلام سوابق چک برگشتی و معاملاتی شرکت و اطمینان از سوابق سوء شرکت که مندرجات ضبط شده در پرونده های ارزی مؤید این مهم است؛ تشکیل پرونده اعتباری و اخذ صورت های مالی حسابرسی شده جهت بررسی ساختار مالی شرکت در مدیریت و ارسال آن به مدیریت که اقدامات لازم در این خصوص در مدیریت انجام شده است؛ استعلام وضعیت بدهی مالیاتی و بیمه شرکت و سازمان حسابرسی و ... جهت اطمینان از عدم وجود سوابق سوء؛ اقدامات لازم از سوی شعبه به منظور پرداخت حقوق و عوارض قانونی متعلقه در بروات اسنادی از سوی شرکت؛ پیشنهاد اخذ تضامین مکمل از شرکت در دفعات متعدد که توضیحات لازم در این خصوص ارائه گردید؛ اقدامات قانونی لازم جهت طرح شکوائیه نزد مراجع قضایی ذیربط در مواعد مقرر قانونی؛ علی رغم اینکه بانک ها در خدمات ارزی ارائه شده به مشتریان ارزی در قالب بروات اسنادی بدون تعهد بانک براساس مجموعه مقررات ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و نص صریح مفاد UCP600 هیچگونه مسؤولیتی در قبال احراز اصالت اسناد حمل و میزان و کیفیت کالاها و سایر مستندات مربوطه در بروات اسنادی ندارند، با اینحال شعبه بر اساس نقطه نظرات ارشادی معاون ارزی شعبه به منظور رعایت جوانب احتیاط و با اتخاذ مواضع سختگیرانه تر و فراتر از وظائف قانونی خود و در راستای اطمینان بیشتر از احراز اصالت اسناد ارائه شده از سوی مشتری، نسبت به اخذ استعلام مجدد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از شرکت های بازرسی کننده مورد تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به منظور احراز اصالت گواهی بازرسی و اخذ پاسخ استعلامات از طریق پست و همچنین اخذ پیام سوئیفتی از بانک کارگزار خارجی مبنی بر تأیید ارسال اسناد تحویلی از طریق شرکت فروشنده کالا به خریدار و اخذ تعهدنامه کتبی از شرکت مبنی بر پذیرش مسؤلیت صحت و سقم اسناد و سایر اقدامات احتیاطی اقدام نموده است. و بلافاصله پس از شروع ارائه خدمات در مقطع اول شعبه به محض اطلاع از تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت در شعبه سلمان فارسی اهواز ضمن اطلاع رسانی مناسب به مدیران تهران بزرگ و ارائه گزارش موارد مشکوک به پولشویی و سایر اقدامات مورد نیاز از ادامه ارائه خدمات ارزی به شرکت امتناع ورزیده و علیرغم تمامی پیگیری های مدیران شرکت، در حد توان خود نسبت به توقف ارائه خدمات به مدت تقریبی سه ماه اقدام نموده است و متعاقباً در مقطع دوم (از شهریور ماه تا پایان سال ۱۳۹۶) نیز پس از تمدید مصوبات بنا به دستور آقای شهیدزاده، تمامی تلاش خود را جهت ارائه گزارشات مورد نیاز احتیاطی به مدیران ارشد و حوزه های نظارتی ذیربط در چندین مورد اقدام نموده است که در ذیل به اهم آن ها به اختصار اشاره می گردد: عدم اجرای دستورات صادره خارج از روال اعتباری آقای جلالیان و فنودی در هاشم درخواست کتبی شرکت هفت تپه که نهایتاً منجر به صدور مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری گردید و البته عدم اجرای مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ به بهانه اتمام مهلت سه ماهه مصوبه خرداد ماه و تعلق کارمزد به شرکت که منجر به گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ آقای فنودی به آقای شهیدزاده و صدور دستور مجدد ایشان به تمدید مصوبات قبلی گردید، یعنی عملاً شعبه باز در حد توان تا اواخر مهر ماه از اجرای دستورات خودداری نموده است، اقدامی که هیچکدام از مدیران ارشد بانک توان انجام آن در مقابل مشتری را نداشته اند؛ ارائه گزارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موارد مشکوک به پولشویی در دو مقطع خرداد و آبان ماه ۱۳۹۶ به مدیریت و اداره کل مبارزه با پولشویی؛ ارائه گزارش شفاهی و تلفنی به آقای فهیمی و واحدهای بازرسی مدیریت (آقای هاشمی سعادت) و حراست تهران بزرگ (آقای شمسی) و اداره کل بازرسی (آقای عبدالهی) توسط اینجانب و آقای توسلی در خصوص وضعیت تعهدات ایفاء نشده شرکت، روال کاری جدید شرکت و ریسک های محتمل ناشی از آن، تناقضات موجود در مصوبات ابلاغی و ...؛ ارائه گزارش شفاهی به مدیران ذیربط ستادی در همایش ارزی شعب تهران بزرگ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ توسط اینجانب و مسؤول اعتبارات شعبه سرکار خانم عسکری؛ ارائه گزارش محرمانه بشماره ۵۸۹ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ به مسؤول واحد حراست تهران بزرگ توسط اینجانب؛ ارائه گزارشات مربوط به شرکت و فعالیت های ارزی و تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت و لزوم اقدام قضایی بر علیه شرکت به تمامی مدیران امور عضو شورای عالی اعتباری توسط اینجانب و آقای توسلی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ طی نامه ۶۲۶ شعبه؛ ارائه گزارش در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ در خصوص تمامی مسائل مبتلا به پرونده های ارزی شرکت به آقای فهیمی و سایر مدیران عضو شورای عالی اعتباری و اداره کل بازرسی توسط اینجانب و آقای توسلی؛ ارائه گزارش کامل و جامع از تمامی مراحل مصوبات، اقدامات اجرایی و میزان تعهدات و سایر مسائل مبتلا به پرونده های ارزی شرکت توسط اینجانب و آقای توسلی در تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۱۱ طی نامه ۱۴۱۶ به اداره کل حقوقی و مدیر امور حقوقی و نظارت و آقای فهیمی. لازم به ذکر است تمامی موارد فوق به تفصیل در مقاطع مربوطه در بندهای قبل تر به حضورتان تشریح گردیده است. در انتها، ضمن تقدیر و تشکر مجدد از حسن نظر حضرتعالی و هیأت محترم مستشاری در ارائه فرصت کافی به متهمان جهت ارائه دفاعیات و استماع با حوصله تمامی نقطه نظرات متهمان پرونده، همانطوریکه در توضیحات بالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیز اشاره نمودم، از ابتدای صدور مصوبات در این پرونده، در راستای دستورات مدیران ارشد بانک مبنی بر حمایت از تولیدکنندگان و فعالان زیر بخش کشاورزی و تأکیدات مکرر مدیرعامل بانک مبنی بر اینکه اجرای پرونده حاضر کمک شایانی به خودکفایی کشور در تولید شکر و همچنین ساماندهی وضعیت نابسامان کارکنان و حقوق و معیشت کارگران زحمتکش شرکت هفت تپه بعنوان یکی از مجتمع های عظیم کشت و صنعت فعال در بخش کشاورزی واقع در استان استراتژیک خوزستان خواهد نمود، با انگیزه فراوان گام در راه نهاده و تلاش نمودیم با همکاری تمامی همکاران شعبه با رعایت تمامی قوانین و مقررات مربوطه و با اجرای این پرونده نقش موثری در تحقق فرمایشات مقام معظم رهبری در حمایت از تولید و اهداف عالی نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران داشته باشم و در این مسیر تمامی اقدامات لازم قانونی مورد نیاز را که به آن ها اشاره گردید معمول نمودیم. اما در ادامه راه و با اطلاع از برخی از مشکلات که اشاره گردید نسبت به توقف ارائه خدمات اقدام نموده و در مقطع دوم نیز پس از تمدید مصوبات تمامی تلاش خود را در راستای رفع شبهات و تناقضات اشاره شده در مصوبات و مکاتبات را بکار گرفتیم. اما نکته مهم و قابل توجه و به نوعی پاشنه آشیل در این پرونده، همانطوریکه هم در دفاعیات جلسه رسیدگی و هم در مطالب بالاتر بیان نمودم؛ عدم اقدام عاجل از سوی حوزه های نظارتی ذریبط درون سازمانی بانک از جمله ادارات پولشویی و بازرسی و حراست بانک پس از دریافت گزارشات مورد نیاز از سوی شعبه و پس از مراجعه به شعبه و بررسی پرونده ها و عدم اقدام و دستور قاطع لازم مبنی بر توقف ارائه خدمات و همچنین عدم صدور دستور عاجل و قاطع از سوی حوزه های نظارتی برون سازمانی مطلع از روند پرونده در این خصوص از یک سو و اصرار و تأکید مدیران عامل (آقایان شهیدزاده و خدارحمی در هر دو مقطع) و سایر مدیران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارشد ذیربط (اعضاء هیأت مدیره و شورای عالی اعتباری) به ادامه روند ارائه خدمات به شرکت علیرغم ارائه گزارشات مورد نیاز از سوی شعبه و اطلاع کامل ایشان از روند پرونده و حتی پس از ورود حوزه های نظارتی برون سازمانی به پرونده، مهمترین عامل در کنار سایر عوامل اشاره شده در بالا در تمکین شعبه به اطاعت از دستورات و اجرای مصوبات صادره ضمن پیگیری لازم جهت رفع مشکلات و تناقضات موجود در مصوبات و مکاتبات بوده است. لذا همانگونه که در بالا نیز اشاره گردید، فارغ از قانونی یا غیرقانونی بودن مصوبات و دستورات صادره مدیران ارشد بانک، اذعان دارم که تمامی تلاش شعبه در فرایند اجرایی مصوبات؛ اطلاع رسانی کامل فرایند اجرایی به مبادی ذیربط و مدیران ارشد و حوزه های نظارتی بانک و همچنین رعایت کامل قوانین و مقررات بانکی و رفع شبهات و تناقضات موجود و همچنین به حداقل رساندن مخاطرات و ریسک های محتمل برای بانک بوده است، لذا خداوند باری تعالی را گواه اعمال خود می دانم و قسم یاد می کنم که به هیچ عنوان از جرائم محرز شده شرکت در مقطع کنونی، اطلاع نداشته ام و تنها هدفم از ارائه خدمات ارزی به شرکت، اجرای مصوبات و دستورات ابلاغی مدیران ارشد بانک در راستای حمایت از تولیدکنندگان و فعالان بخش کشاورزی و با رعایت کامل مقررات بانکی مربوطه بوده و تأکید می نمایم اقدامات حوزه های نظارتی درون و برون سازمانی و عدم صدور دستور قاطع از سوی ایشان مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت و همچنین اصرار مدیران ارشد بانک به ادامه ارائه خدمات، به شرکت نیز این تصور را برای شعبه ایجاد و اطمینان خاطر را تقویت می نمود که تمامی اقدامات بانک منطبق با قوانین جاری می باشد و البته درخصوص سایر موارد نیز عملکرد حوزه های نظارتی و مدیران ارشد بانک که اشاره گردید، این تصور را ایجاد و تقویت می نمود که تمامی مفروضات احتمالی در مورد فعالیت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت که از سوی آقای توسلی بیان گردیده بود اشتباه است و فعالیت های ایشان کاملاً منطبق با قوانین جاری کشور بوده و عملکرد مدیران ارشد بانک و مقامات سیاسی کشور نیز مهر تأییدی بر آن فعالیت هاست. علی ایحال با توجه به اینکه بروز بخشی از مشکلات کنونی بعلت عدم اشراف کامل اینجانب به مباحث ارزی و از سوی دیگر اعتماد بیجای اینجانب به دستورات مدیران ارشد بانک بواسطه اقدامات انفعالی حوزه های نظارتی بوجود آمده است (که بانک را با چالش جدی مواجه نموده و متأسفانه همه افراد را غیر از خودشان مقصر جلوه داده و حتی در این مقال به یکدیگر هم رحم نمی کنند) لذا بعلت سهل انگاری و اشتباهات غیر عامدانه و بدون سوءنیت خود که موجبات بروز مشکلات کنونی و تضييع حقوق عامه مردم و بیت المال و را فراهم نموده است اظهار ندامت و پشیمانی نموده و به درگاه خداوند بخشنده و مهربان پناه می برم و از درگاه خداوند متعال طلب بخشش و مغفرت نموده و از تمامی کسانی که از این محل آسیب های مالی و معنوی دیده اند حلالیت می طلبم. ریاست محترم دادگاه به اشتباهات و اعتمادهای بی جا و قدرت نه گفتن خود به مدیران بانک، صادقانه معترفم، اما خدا را بر رفتار و کردار خود گواه و شاهد می گیرم که این موارد نه از روی تکبر و غرور و نه با علم و آگاهی کامل و سوءنیت در همراهی مجرمان در تضييع حقوق ملت بوده بلکه همانطوریکه قبلاً نیز اشاره شد، با نیت خدمت بوده و از روی عدم اشراف و عدم آگاهی کامل به مسائل روز بحران ارز در این مقطع حساس و حیاتی؛ جناب آقای مسعودی مقام، متأسفانه اینجانب، دو فرزند ۹ و ۱۹ ساله و مادر پیر، سالخورده و بیمارم که داغ دو فرزند جوان را نیز دیده است، بواسطه بروز این مشکلات آسیب های جدی روحی و روانی جبران ناپذیری را متحمل گردیده ایم که متأسفانه پس از گذشت سه سال همچنان دچار افسردگی شدید هستم و همچنین سوابق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخشان بانکی و جایگاه اجتماعی ام که طی سالیان متمادی فعالیت با زحمت و تلاش حاصل گردیده بود و آبرو حیثیت خانواده ای اصیل و زحمتکش تحت الشعاع یک اشتباه غیرعامدانه و بدون سوءنیت و اعتماد بیجا و اشتباهم به مدیران نالایق در طول مدت ۲۴ سال خدمت صادقانه بانکی قرار گرفته و سنگینی نگاه احاد مردم به چشم یک اخلاک‌گر نظام اقتصادی و غارتگر منابع این مرز و بوم بسیار برایم زجرآور و غیرقابل تحمل گردیده است. جناب آقای دکتر، حال که قلم عدالت در دستان پرتوان قاضی با دانش و فقهی چون شماست که عدالت محوری و رعایت عدل و انصافش شهره عام و خاص است خرسندم و امیدوار که با درایت و عدالت حضرتعالی، انشاله با انگشت مردم کشورم که تاکنون کنارشان بودم و خدمتگزارشان؛ دیگر بعنوان متخلف اخلاک‌گر و غارتگر حق مردم نشان داده نشوم؛ لذا در ابتدا از جنابعالی و مستشاران گرامی طلب حلالیت نموده و خاضعانه درخواست می نمایم با بهره گیری از الطاف و رأفت اسلامی و حدیث ارحم فالرحم به آینده اینجانب و فرزندانم که به علت متارکه با همسر شرایط روحی، معیشتی و زندگی مناسبی نیز ندارند، رحم نموده و از تباه شدن آینده خود و فرزندانم جلوگیری نمایید و همانطوریکه خداوند متعال نیز در توبه را به روی بندگان خاطی خود باز گذاشته و به آن ها فرصت توبه را عطا فرموده است، از آن مقام محترم استدعا دارم با اعطاء فرصتی دیگر جهت اصلاح و جبران خطاهای گذشته به این بنده نادم و پشیمان، از از بین رفتن زحمات و سوابق درخشان ۲۴ ساله بانکی اینجانب و همچنین در معرض آسیب قرارگرفتن زندگی فرزندان و خانواده ام جلوگیری نموده و با لطف حضرتعالی باشد که با درس گرفتن از این اتفاق در آینده، راه مستقیم را در زندگی سرلوحه اعمال و کردار خود قرار داده و شکرگزار خداوند متعال و دعاگوی جنابعالی باشم. ضمن عذرخواهی و پوزش از طولانی شدن مطالب که نهایت تلاش خود را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جهت اختصار آن بکار گرفتیم، قبلاً از توجه و مساعدت های جنابعالی و مستشاران عالیقدر کمال تشکر و امتنان را دارم».

۱۳- لایحه دفاعیه خانم فریبا پوریان فرد وکیل متهم آقای فرشاد طالبی:

«اینجانب فریبا پوریان فرد وکیل تسخیری آقای فرشاد طالبی مسؤول وقت بانک کشاورزی شعبه میدان ونک در پرونده کلاسه مطروحه در آن شعبه باستحضار می رساند: دفاعیات موکلم شامل کلیه اظهارات نامبرده در جلسات رسیدگی و لوائح تقدیمی می باشد نظربه اینکه در کلیه جلسات دادگاه به بیگناهی خود اذعان داشته و هم در دفاعیات جلسه رسیدگی و هم در لوائح تقدیمی بیان نموده؛ عدم اقدام عاجل از سوی حوزه های نظارتی ذیربط درون سازمانی بانک از جمله ادارات پولشویی و بازرسی و حراست بانک پس از دریافت گزارشات مورد نیاز از سوی شعبه و پس از مراجعه به شعبه و بررسی پرونده ها و عدم اقدام و دستور قاطع لازم مبنی بر توقف ارائه خدمات و همچنین عدم صدور دستور عاجل و قاطع از سوی حوزه های نظارتی برون سازمانی مطلع از روند پرونده در این خصوص از یک سو و اصرار و تأکید مدیران عامل و سایر مدیران ارشد ذیربط به ادامه روند ارائه خدمات به شرکت علیرغم ارائه گزارشات مورد نیاز از سوی شعبه و اطلاع کامل ایشان از روند پرونده و حتی پس از ورود حوزه های نظارتی برون سازمانی به پرونده، مهمترین عامل در کنار سایر عوامل اشاره شده در بالا در تمکین شعبه به اطاعت از دستورات و اجرای مصوبات ضمن پیگیری جهت رفع مشکلات و تناقضات موجود در مصوبات و مکاتبات بوده است. لذا همانگونه که بارها اشاره گردیده فارغ از قانونی یا غیرقانونی بودن مصوبات و دستورات صادره مدیران ارشد بانک، تمامی تلاش شعبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در فرایند اجرایی مصوبات؛ اطلاع کامل مبادی ذریبط و مدیران ارشد و حوزه های نظارتی بانک از روند اجرایی مصوبات و همچنین رعایت کامل قوانین و مقررات بانکی و رفع شبهات و تناقضات موجود و همچنین به حداقل رساندن مخاطرات و ریسک های محتمل برای بانک بوده است، لذا خداوند باری تعالی را گواه اعمال خود می داند و قسم یاد می کند که به هیچ عنوان از جرائم محرز شده شرکت در مقطع کنونی، اطلاع نداشته و تنها هدف از ارائه خدمات ارزی به شرکت، اجرای مصوبات و دستورات ابلاغی مدیران ارشد بانک در راستای حمایت از تولیدکنندگان و فعالان بخش کشاورزی و با رعایت کامل مقررات بانکی مربوطه بوده و تأکید موکد می نماید که توضیحات ارائه شده در خصوص اقدامات حوزه های نظارتی درون و برون سازمانی و عدم صدور دستور قاطع از سوی ایشان مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت و همچنین اصرار مدیران ارشد بانک به ادامه ارائه خدمات، به شرکت نیز این اطمینان خاطر را تقویت می نمود که تمامی اقدامات شعبه منطبق با قوانین جاری بانک می باشد و البته درخصوص سایر موارد نیز عملکرد حوزه های نظارتی و مدیران ارشد بانک که اشاره گردید، این تصور را ایجاد و تقویت می نمود که شاید آقای توسلی بعنوان تنها فردی که صراحتاً با ارائه خدمات ارزی در قالب حواله های ارزی و بروات اسنادی مخالفت می نمود، در اشتباه است و متأسفانه هیچ گوش شنوایی در بانک وجود نداشته است. علی ایحال با توجه به اینکه بروز بخشی از مشکلات کنونی بعلت عدم اشراف کامل موکل اینجانب به مباحث ارزی و از سوی دیگر بواسطه اطمینان بی مورد ایشان به دستورات مدیران ارشد بانک بوجود آمده است در ابتدا بعلت سهل انگاری و اشتباهات غیرعامدانه خود که موجبات تضییع بیت المال و را فراهم نموده است موکل بنده اظهار ندامت نموده و به خدا پناه برده و از درگاه خداوند متعال طلب بخشش و مغفرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده و از تمامی کسانی که از این محل آسیب های مالی و معنوی دیده ام حلالیت می طلبد. ریاست محترم دادگاه موکل اینجانب دارای دو فرزند ۸ و ۱۹ ساله و مادر پیر و سالخورده ای که داغ دو فرزند جوان را نیز دیده است، بواسطه بروز این مشکلات آسیب های روحی جبران ناپذیری را متحمل گردیده اند از شما تقاضا دارد با اعطاء فرصتی دیگر جهت اصلاح و جبران خطاهای گذشته به ایشان که بسیار نادم و پشیمان هستند مانع از بین رفتن زحمات و سوابق درخشان ۲۴ ساله بانکی ایشان شده و با مساعدت و لطف حضرتعالی باشد که با درس گرفتن از این اتفاق در آینده، راه مستقیم را در زندگی سرلوحه اعمال و کردار خود قرار داده و شکرگزار خداوند متعال و دعاگوی جنابعالی باشد. قبلاً از توجه و امعان نظر حضرتعالی و مستشاران عالیقدر کمال تشکر و امتنان را دارم.

(۱۴) - لایحه دفاعیه متهم آقای مهدی توسلی:

«اینجانب مهدی توسلی معاون ارزی شعبه ونک بانک کشاورزی در سال ۱۳۹۶ عطف به پرونده کلاسه شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ مطروحه نزد آن شعبه محترم، ادله و مدافعات خویش را به شرح ۸ صفحه اصل متن دفاعیه مجموعاً ۴۷ صفحه، خدمت جنابعالی تقدیم می دارم و در پناه اصل مستحکم ۳۷ قانون اساسی درخواست صدور حکم برائت از اتهام منتسبه را دارم. به استحضار می رساند بر اساس مستندات کتبی و دقیق، اتهام ناروای معاونت در اخلال در نظام پولی و ارزی با همکاری آقای فرشاد طالبی را مطلقاً و به هیچ عنوان نمی پذیرم و اساساً چنین اتهامی نیز در مرحله تحقیقات دادسرا به اینجانب تفهیم نگردیده است. بخش اول دفاعیه: مخالفت و اعلام کتبی اینجانب مبنی بر غیرضروری بودن مصوبات مدیران، تمرد و استنکاف از دستورات مغایر مقررات مقامات مافوق و گزارش تخلفات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مراجع نظارتی؛ مطابق گزارشات کتبی اینجانب به سلسله مراتب اداری و مراجع نظارتی و تصریح سازمان اطلاعات استان تهران و سازمان اطلاعات سپاه پاسداران در صفحه ۳۰۸ جلد ۲ پرونده و صفحه ۱۲۸۳ جلد ۶ پرونده، اینجانب اولین و تنها مخالف مصوبات و دستورات مغایر مقررات مدیران بانک و رییس شعبه در بانک کشاورزی بوده ام و اولین اعلام کتبی شروع تخلفات شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی به رییس شعبه آقای فرشاد طالبی، بازرسی، حوزه مبارزه با پولشویی، حراست و سازمان اطلاعات استان تهران و سایر مراجع توسط اینجانب گزارش شده است و از کلیه دستورات خلاف مقررات رییس شعبه و مدیران بانک تهرود و استنکاف کرده ام. لذا هیچگونه همکاری با آقای فرشاد طالبی در اتهام ناروای منتسب نداشته ام، بطوریکه پس از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۲ تمام نامه های با پالس منفی، بازدارنده و اعلام تخلفات به نهادهای نظارتی، بازرسی، مبارزه با پولشویی و حراست توسط اینجانب ارسال شده و تمام نامه های با نظر مساعد برای اعطا و تصویب مهلت یا چشم پوشی از رعایت مقررات به ستاد مرکزی بانک بدون تأیید و امضاء بنده و صرفاً با تک امضاء رییس شعبه آقای فرشاد طالبی (مغایر مقررات) ارسال شده است. که آشکارا مبین اختلاف شدید و قطعی رویکرد اینجانب با رییس شعبه آقای فرشاد طالبی است. به طوری که تشکیل پرونده نزد مقام محترم قضایی علیه شرکت معتمد پارسه بر اساس گزارشات کتبی و مستندات که اینجانب از خرداد ۱۳۹۶ تا آبان ماه ۱۳۹۶ به حراست بانک (صفحه ۲۴۶ جلد ۲) و متعاقباً به نمایندگان وزارت اطلاعات ارائه نمودم، صورت پذیرفته است. سازمان اطلاعات استان تهران نیز در گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ بر اساس اطلاع رسانی کتبی بنده به حراست موضوع را جهت اقدامات پیشگیرانه و عدم ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه به مقام محترم قضایی و دادسرای جرائم پولی و بانکی اعلام نموده است. ولیکن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیران عامل قبلی و فعلی بانک (آقایان شهیدزاده و خدارحمی) توجهی به این دستور قضایی ننموده و بعد از آن، علیرغم انباشته شدن ۲۰۰ میلیون یورو تعهد ارزی ایفاء نشده، به ویژه آقای روح اله خدارحمی مدیرعامل فعلی بانک مصوبه ۴۲۰۰ تومانی بدون حد و سقف و خلاف مقررات به شرکت معتمد پارسه اعطا کردند. گردشکار کارشناس پرونده- سازمان اطلاعات استان تهران - صفحه ۳۰۸ جلد ۲ پرونده - آبان ۱۳۹۶: پیرو نامه ۹۶،۴۹۹،۸۵۷۷۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ حسب دستور قضایی ۹۰۰۱،۵۷۱،۲۳۵. (نکات مهم قابل طرح): «معاون ارزی شعبه عامل (میدان ونک) بانک کشاورزی مکرراً به صورت مکتوب و شفاهی انجام خدمات بانکی مخاطره آمیز، احتمال خروج ارز و عملیات مشکوک به پولشویی و در نتیجه ارجاع پرونده شرکت بازرگانی معتمد پارسه به سازمان تعزیرات حکومتی و مراجع قضایی را به سلسله مراتب و واحدی های نظارتی درون سازمانی منعکس نموده، که این امر به انحای مختلف با عنایت به ابلاغ و دستور قضایی پیش اشاره شده مورد توجه مسئولین و مدیران ذیربط قرار نگرفته است». گزارش گردشکار سازمان اطلاعات سپاه پاسداران - صفحه ۱۲۸۳ جلد ۶: «معاون ارزی شعبه، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ طی نامه ۳۸۱ و ۳۸۲ فرم STR، صراحتاً مشکلات کامل و هشدارهای لازم را اعلام نمودند. لیکن کارگروه مبارزه با پولشویی و تطبیق علیرغم دریافت گزارش مزبور طبق صورت جلسه شماره ۴ هیچگونه اشاره ای به نامه شعبه میدان ونک درخصوص وضعیت شرکت معتمد پارسه نکردند. همچنین معاون ارزی شعبه در ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ طی شماره ۶۲،۱۲۰۶،۹۳۷ در خصوص ۲۸ میلیون یورو حواله ارزی گزارش عملیات مشکوک را ارسال و در بند ۴ صراحتاً اعلام نموده که اصالت اسناد محرز نبوده و ارائه اسناد حمل جعلی محتمل است. در جلسه کارگروه مدیریت تهران بزرگ مبارزه با پولشویی به گزارش شعبه ونک اشاره نگردیده است.» لذا همان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طور که در جلسه مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۱۳ دادگاه به استحضار رسید، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ اینجانب، ۱۶ ماه قبل از تصویب تبصره ۷ قانون مبارزه با پولشویی در مجلس شورای اسلامی مبنی بر «الزام و تکلیف قانونی و مسئولیت کیفری کارکنان شبکه بانکی برای گزارش موارد مشکوک به پولشویی» عملیات مشکوک به پولشویی و خروج ارز و جعل اسناد توسط شرکت معتمد پارسه را کتباً به سلسله مراتب مبارزه با پولشویی و واحد اطلاعات مالی FIU اعلام کرده ام. از این رو فراتر از تکالیف قانونی مقرر در ماده ۹۶ قانون خدمات کشوری، هیچ یک از اوراق، اسناد و حواله های مغایر مقررات رو تأیید و امضاء نکردم، هیچگونه نظر مساعد نداده ام و از کلیه دستورات مغایر مقررات رییس شعبه آقای فرشاد طالبی و مدیران ارشد بانک استنکاف و تمرد کرده ام. مطابق اوراق و اسناد حواله ها که به پیوست ارائه می گردد، تمامی موارد مغایر با مقررات بدون تأیید و امضا اینجانب، توسط شخص رییس شعبه آقای فرشاد طالبی با درج حاشیه نویسی «حسب دستور مدیر شعب امور تهران بزرگ با مسئولیت آقای فرشاد طالبی» انجام شده است. آقای فرشاد طالبی رییس شعبه علیرغم تأکید اینجانب و نامه کتبی ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ مبنی بر عدم امکان قانونی انجام حواله های شرکت معتمد پارسه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ بعد از اینکه اینجانب شعبه را ترک کرده بودم و پس از بسته شدن درب شعبه مجدداً به شعبه مراجعه نمودند در ساعت ۱۷،۳۰ رأساً و بدون تأیید و امضای اینجانب نسبت به ارسال ۱۷ فقره حواله اقدام نموده اند. اینجانب در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ طی نامه ۹۶،۱۲۰۶،۲۰۸ مراتب اقدام خلاف مقررات آقای فرشاد طالبی را به ایشان و بازرسی بانک اعلام نموده ام. متأسفانه با توجه به حمایت ها و اعمال فشارهای مکرر مدیران ارشد بانک و عدم برخورد اداری و قضایی شایسته توسط حوزه نظارتی بانک با تخلفات شرکت معتمد پارسه، مدیران ارشد بانک و رییس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه، این اقدام و رویه خلاف مقررات آقای طالبی پس از تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ نیز علیرغم نامه های متعدد کتبی بنده به بازرسی و حراست با فشار و دستور مدیران ارشد بانک استمرار یافته است. مستند مستحکم دیگری که مبین براءت قطعی اینجانب از اتهام وارده می باشد، این است که هیچ یک از درخواست های اعطای مهلت و نامه های مساعدت پیشنهادی مدیران بانک و رییس شعبه که توام با پالس مثبت یا مساعدت به ارکان بالاتر بانک بوده را تأیید و امضاء ننموده ام. تمامی مکاتبات برای تصویب و تسهیل درخواست های مغایر با مقررات شرکت معتمد پارسه، توسط رییس شعبه آقای فرشاد طالبی بدون تأیید و امضاء اینجانب یا سایر پرسنل شعبه (بدون امضاء ۲) به ستاد بانک ارسال شده است. ستاد مرکزی بانک نیز هیچگونه برخوردی با این تخلف آقای طالبی از رویه و عرف بانکی ننموده است. با توجه به مخالفت اینجانب، آقای فرشاد طالبی رأساً و با تک امضاء نامه های شماره ۶۳،۱۲۰۶،۷۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ (صفحه ۱۹۴ جلد ۲ پرونده نزد دادگاه) و ۶۲،۱۲۰۶،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ (صفحه ۲۷۱ جلد ۲ پرونده نزد دادگاه) را با نظر مساعد جهت اعطای مهلت های مغایر مقررات و حذف اعتبارسنجی را به ستاد مرکزی بانک ارسال نمودند و شورای عالی اعتباری و مدیرعامل بانک نیز این درخواست های مغایر مقررات را تصویب نمودند. بخش دوم دفاعیه: تهدیدهای جانی، عرضی و تهدید به پرونده سازی توسط آقای امید اسدیگی: اینجانب در ساعت حدود ۱۶ روز ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ در تماس تلفنی از تلفن همراه خودم به شماره *****۰۹۱۲۷ با شماره همراه آقای مجتبی توحیدلو از کارکنان حراست با شماره *****۰۹۱۲۳ کلیه اقدامات آقای امید اسدیگی از جمله تهدید جان خود و خانواده ام، تهدید به جایگذاری مواد مخدر (هروئین) و تهدید به پرونده سازی نزد ارگان های امنیتی و موضوع صحنه سازی دادن ۵۰ هزار دلار آمریکا در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بعدازظهر روز ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ برای همراه شدن با خواسته های ایشان جهت چشم پوشی از تخلفات و عدم استمرار گزارش تخلفات ایشان و شرکت معتمد پارسه به نهادهای نظارتی را اعلام کردم. بلافاصله نیز در اولین روز کاری یعنی، ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ ضمن اعلام کتبی موضوع، وجه فیزیکی ۵۰ هزار دلار آمریکا را به آقای احمد شمسی مسؤول حراست تهران بزرگ ارائه دادم (صفحه ۲۴۶ جلد ۲). طبق مستندات صفحات ۴۳۵ تا ۴۳۸ جلد سوم پرونده مسؤول حراست تهران بزرگ در نامه ۹۷،۱۰۰،۲۹۲۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۳ وجه فیزیکی ۵۰ هزار دلار آمریکا را به دادسرای جرائم پولی بانکی (بازپرس محترم پرونده جناب آقای نریمانی) تحویل داده اند. بخش سوم: خلاصه اقدامات بازدارنده به ترتیب وقوع زمانی: خلاصه اقدامات اینجانب جهت توقف و اطلاع رسانی تخلفات شرکت معتمد پارسه و دستورات خلاف مقررات مدیران بانک و رییس شعبه به ترتیب ذیل می باشد: (۱) - اعلام شروع به تخلف شرکت معتمد پارسه به آقای فرشاد طالبی (صفحه ۱۷۰۱ جلد ۸ پرونده دادگاه): در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ طی نامه ۶۲،۱۲۰۶،۱۶۹ مراتب شروع تخلف و رویه مغایر مقررات شرکت معتمد پارسه را به رییس شعبه آقای فرشاد طالبی اعلام نموده ام که ایشان با درج دستور «با مسؤولیت اینجانب (فرشاد طالبی)» نسبت به صدور حواله اقدام نمودند. (۲) - ارسال گزارش عملیات مشکوک به پولشویی شرکت معتمد پارسه (STR) (صفحه ۱۲۸۳ جلد ۶ و صفحات ۱۶۶ تا ۱۶۸ جلد اول پرونده دادگاه): در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ عملیات مشکوک به پولشویی توسط شرکت معتمد به پارسه و تأمین ریالی وجوه خرید ارز توسط صرافی ها، عدم اصالت اسناد و احتمال جعل اسناد را در گزارش ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ به حوزه مبارزه با پولشویی اعلام کردم. (۳) - نامه کتبی اینجانب مبنی بر غیرضروری بودن مصوبات حواله ۳۶۰ میلیون یورو شرکت معتمد پارسه (صفحات ۱۴۰ تا ۱۴۴ جلد ۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده دادگاه): در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ طی نامه محرمانه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ مراتب غیر ضروری بودن مصوبات ۳۶۰ میلیون یورو حواله معتمد پارسه را به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه اعلام کردم و درخواست کردم در صورت اصرار مدیران ارشد بانک و صدور مصوبه جدید برای شرکت معتمد پارسه، اینجانب را اجرای مصوبات معاف بفرمایند. (۴) - استنکاف از اجرای دستورات مدیران عامل، اعتبارات، بین الملل، مدیر شعب و رییس شعبه: پس از نامه شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ مدیرعامل نیشکر هفت تپه به آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک و دستور ایشان به مدیران امور اعتبارات و بین الملل برای اعطای مهلت به شرکت معتمد پارسه، اینجانب ضمن استنکاف از اجرای آقایان فنودی و جلالیان ذیل هامش الکترونیکی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ مراتب مغایرت قانونی دستور مدیرعامل و مدیران نامبرده را به رییس شعبه اعلام کردم و تأکید نمودم تمدید مهلت رفع تعهد ارزی صرفاً در حیطه اختیارات اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی تحت شرایط خاص می باشد. (۵) - یادآوری مجدد فهرست تعهدات ایفاننده به رییس شعبه و مدیران: با توجه به استنکاف بنده از اجرای دستور آقایان شهیدزاده، فنودی و جلالیان اینجانب در نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۷۸۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ به آقای فرشاد طالبی، رییس شعبه و آقای علی اکبر فهیمی مدیر شعبه فهرست تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت معتمد پارسه را برای یادآوری ضرورت رعایت کلیه مقررات و ضوابط ارسال نمودم، که مدیران ارشد بانک توجهی به فهرست تعهدات ایفاء نشده شرکت ننمودند. (۶) - درخواست ۲ ماه مرخصی برای اجتناب از تهدیدات جانی و عرضی: پیرو تهدیدات جانی و عرضی حادث شده به اینجانب و خانواده و فرزندانم توسط سرشبهه ها و ذینفعان تخلفات طی درخواست شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۱۵ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ برای اجتناب از این تهدیدها و برای عدم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مواجهه و درگیری با دستورات مغایر مقررات مدیران بانک و رییس شعبه درخواست ۲ ماه مرخصی دادم. که توسط مدیر شعب موافقت نگردید. (۷) - اعلام کتبی لزوم تعقیب قضایی شرکت معتمد پارسه و اعلام فهرست تعهدات ایفاء نشده شرکت معتمد پارسه به مدیران تهران بزرگ، نظارت و بازرسی (صفحه ۲۷۰ جلد اول پرونده دادگاه): در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۶۲۶ را به مدیران تهران بزرگ، نظارت و بازرسی و حراست تنظیم کردم. در این نامه ضمن اعلام فهرست دقیق تعهدات ایفاء نشده شرکت معتمد پارسه، تکلیف قانونی بانک برای تعقیب قضایی تخلفات ارزی شرکت معتمد پارسه را به مدیران ارشد نامبرده یادآوری کردم. که از سوی مدیران نامبرده اقدامی در جهت تعقیب قضایی شرکت معتمد پارسه صورت نگرفت. (۸) - اعلام مراتب مغایرت دستورات مدیرعامل، مدیر شعب تهران بزرگ و رییس شعبه با مقررات و ضوابط بانکی به آقای فرشاد طالبی، بازرسی و حراست (صفحات ۲۴۷ تا ۲۵۰ جلد ۲ پرونده دادگاه): با وجود اینکه ده ها سند مبتنی بر براءت اینجانب از اتهام وارده موجود و مکتوب می باشد ولیکن نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ اینجانب به آقای طالبی رییس شعبه و رونوشت نامه فوق به معاونین بازرسی و حراست تهران بزرگ، مهمترین و مستحکم ترین سند براءت اینجانب از اتهام وارده می باشد. که همان گونه که در جلسه دادگاه تشریح کردم، در تاریخ ۱۳۹۷،۰۸،۰۵ توسط خانمی بنام کوهی نژاد در دفتر مدیرعامل بانک آقای خدارحمی از سامانه اتوماسیون بانک حذف شده است. در این نامه اینجانب مجدداً به صراحت اعلام نمودم که مصوبات ستاد مرکزی بانک و دستورات آقایان فرشاد طالبی (رییس شعبه) علی اکبر فهیمی (مدیر شعب تهران بزرگ) مرتضی شهیدزاده (مدیرعامل بانک) علیرغم وجود تعهدات ایفاء نشده شرکت معتمد پارسه و عملیات مشکوک به پولشویی آن شرکت خلاف ضوابط و مقررات می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹- در آذر ماه ۱۳۹۶ طی گزارشات عملیات مشکوک به پولشویی (STR) به شماره ۶۲،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ و شماره ۶۲،۱۲۰۶،۱۰۲۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ (صفحات ۱۲۴۵ تا ۱۲۴۸ جلد ۶) مراتب مشکوک بودن تغییر کالا و اسناد ۲ فقره ثبت سفارش از خط تولید شکر از چغندر قند به خط تولید خمیر کاغذ را به حوزه مبارزه با پولشویی اعلام کردم. (۱۰)- تنظیم و ارسال شکوائیه تخلفات ارزی شرکت معتمد پارسه به سازمان تعزیرات حکومتی: علیرغم نامه های مکرر اینجانب به حوزه حقوقی و بازرسی بانک طی نامه های ۶۳،۱۲۰۶،۶۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ درخصوص تکلیف حوزه حقوقی بانک برای تعقیب قضایی شرکت معتمد پارسه و مشاهده عدم اقدام لازم و سکوت حوزه نظارت، حقوقی و بازرسی بانک، بنده رأساً شکوائیه کلیه تخلفات و تعهدات ارزی ایفاء نشده شرکت معتمد پارسه را در دی ماه و بهمن ماه ۱۳۹۶ به سازمان تعزیرات حکومتی تنظیم و ارسال کردم. بخش چهارم دفاعیه: پاسخ به پرسش مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۱۳ نماینده محترم دادستان درباره امور خارج از حیطه شرح وظایف شغلی اینجانب: درخصوص پرسش خارج از چارچوب کیفرخواست نماینده محترم دادستان در مورد مقطع زمانی قبل از شروع تخلفات شرکت معتمد پارسه (قبل از مصوبه اعتباری خط تولید شکر از چغندر قند) مبنی بر عدم اقدام شعبه ونک جهت اخذ تمدیدیه مصوبه اعتباری ۹۴۲،۰۷،۱۰۷۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ برای افتتاح ۷ فقره برات اسنادی (غذای زنبور عسل) در اردیبهشت ۱۳۹۶، به استحضار می رساند: (۱)- همان گونه که از نام مصوبه اعتباری واضح است، طبق شرح وظایف تعریف شده در ساختار سازمانی بانک و بخشنامه های اعتباری ۸۰۷، ۸۹۸، ۹۰۹، ۹۲۳ بانک؛ اعتبارسنجی، دسترسی به سامانه های اعتبارسنجی، پرونده اعتباری و مادر مشتریان، بررسی صورت های مالی، اظهارنامه مالیاتی، بررسی وضعیت چک های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برگشتی، تعهدات ایفاء و بدهی معوق مشتری در حیظه شرح وظایف و اختیار مسؤول اعتبارات شعبه است و نه معاون ارزی؛ ۲) - لذا فارغ از اینکه مسؤول اعتبارات شعبه (خانم مونا عسگری) بعنوان متولی این شرح وظایف، نسبت به مکاتبه با ارکان اعتباری بالاتر برای تصویب و یا تمدید کلیه مصوبات اعتباری قدام نموده باشد یا اقدام ننموده باشد، پاسخگویی به سؤال نماینده محترم دادستان ذیل شرح وظایف واحد ارزی نیست و در صورت صلاحدید پاسخ لازم باید توسط مسؤول اعتبارات شعبه به دادگاه ارائه شود. همچنین نظارت بر حسن اجرای وظایف مسؤول اعتبارات شعبه نیز بر عهده رییس شعبه آقای فرشاد طالبی بوده است. ۳) - بطور مشخص نامه درخواست شماره ۹۶-۰۱۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۳۰ شرکت معتمد پارسه برای بررسی و تصویب در ارکان اعتباری ستاد مرکزی بانک، توسط رییس شعبه آقای فرشاد طالبی به مسؤول اعتبارات شعبه سرکار خانم مونا عسگری ارجاع شده است. رییس شعبه و مسؤول اعتبارات شعبه درخواست حد اعتباری شرکت معتمد پارسه را طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۹۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ (صفحات ۲۰۲ تا ۲۰۳ جلد ۲ پرونده) به مدیریت شعب تهران بزرگ ارسال کرده اند. ۴) - در بازه زمانی اردیبهشت ۱۳۹۶ (قبل از شروع تخلفات ارزی مربوط به خط تولید چغندر قند) مسؤول اعتبارات شعبه و رییس شعبه کتباً اعلام نموده اند که تضامین لازم و کافی مطابق مقررات حوزه اعتباری بانک را برای افتتاح ۷ فقره برات اسنادی مورد درخواست شرکت معتمد پارسه را اخذ کرده اند و کتباً دستور افتتاح بروات فوق الذکر را صادر نموده است. ۵) - پس از آن واحد ارزی بررسی های لازم را درخصوص صحت اسناد حمل بروات اسنادی انجام شده و با توجه تطابق اسناد حمل با عرف بانکی، شرکت معتمد پارسه مطابق رویه تعریف شده نسبت به اخذ اعلامیه تأمین ارز از شعبه اقدام نموده و در موعد مقرر نسبت به تسلیم اسناد حمل به گمرک و اظهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الکترونیکی اسناد حمل به گمرک اقدام نموده است. بر این اساس کوتاژهای ۲۲۳۷۸۲۷۰، ۲۲۴۶۵۹۷۸، ۲۲۳۸۸۰۳۵، ۲۳۵۷۴۶۲۹، ۲۲۴۶۲۸۲۱، ۲۲۳۸۰۰۵۴ توسط گمرک بندرعباس صادر شده است. لذا اینجانب در ۷ فقره برات اسنادی مورد اشاره مطابق شرح وظایف تعریف شده برای واحد ارزی شعبه کلیه اقدامات لازم و کافی را اعمال نموده ام و هیچگونه اقدام احتمالی دیگری برای اینجانب متصور نبوده است. نتیجه نهایی دفاعیه: مطابق اختیارات، شرح وظایف و مقررات بانکی اینجانب کلیه وظایفم را فراتر از تکلیف قانونی مقرر در ماده ۹۶ قانون خدمات کشوری، ۱۶ ماه قبل از تصویب و الزام قانونی تبصره ۷ قانون مبارزه با پولشویی در مجلس شورای اسلامی ۱۳۹۷،۰۷،۰۳ و حتی فراتر از عرف و رویه معمول بانکی انجام داده ام. علاوه بر مستندات اشاره شده دهها مستند دیگر موجود است و در صورت صلاحدید ریاست محترم دادگاه بطور کامل ارائه می گردد. در پایان به استحضار می رساند حسب وظیفه شرعی، قانونی و وجدانی و حسب تأکید قوه محترم قضائیه برای گزارشگری تخلفات به سلسله مراتب و نهادهای نظارتی، اینجانب با وجود تمام تهدیدهای جانی و عرضی ذینفعان تخلفات در راستای صیانت از منافع عمومی، از همان بدو شروع تخلفات حادث شده توسط شرکت معتمد پارسه، مدیران بانک و رییس شعبه وقایع را به مراجع ذیصلاح نظارتی درون و برون سازمانی گزارش کرده ام و از اجرای دستورات مغایر مقررات مدیران بانک و رییس شعبه تمرد و استنکاف نمودم. لهذا حسب تأکیدات ریاست محترم قوه قضائیه، حضرت آیت اله ریسی، استدعا دارم خود، خانواده و فرزندانم، در مقابل تهدیدات جانی مکرر ذینفعان تخلفات پرونده، که از ناحیه گزارشات اینجانب تحت پیگرد دستگاه محترم قضایی قرار گرفته اند، تحت حمایت و تأمین جانی و عرضی دستگاه قضایی باشم. و النهایه با توجه به مراتب معنونه فوق، ادله ارائه شده و استیذان از اصل منبع و مستحکم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۷۰ of ۴۹۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۷ قانون اساسی قویاً صدور حکم براءت از اتهام منتسبه از محضر محترم ریاست و قضات عالی رتبه دادگاه مورد استدعاست».

۱۵- لایحه دفاعیه آقای توکل حبیب زاده وکیل متهم آقای مهدی توسلی:

«به موجب ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۰۱۷۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۲۳، اینجانب توکل حبیب زاده به عنوان وکیل تسخیری آقای مهدی توسلی در پرونده کلاسه شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲، نزد آن شعبه محترم، تعیین شده ام که در دفاع از ایشان و رد اتهام «معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله ها و تسهیلات ارزی بر خلاف مقررات بانکی با همکاری آقای فرشاد طالبی»، ادله خویش را بر اساس اظهارات موکل و مستندات پیوست در چهار بند به اجمال به استحضار می رساند. ۱- شرح موقوف از عدم همکاری موکل با مسئولین بانک تا اعلام تخلفات شرکت معتمد پارسه: ۱-۱- عدم همکاری موکل با رییس شعبه و استتکاف از اجرای دستورات خلاف مقررات مافوق: در کیفرخواست صادره اتهام موکل، «معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله ها و تسهیلات ارزی بر خلاف مقررات بانکی با همکاری آقای فرشاد طالبی» اعلام شده است، گذشته از آن که از نظر حقوقی، معنای همکاری معلوم نیست، موکل هیچ یک از اوراق، اسناد و حواله های ارزی مغایر با مقررات بانکی را امضاء نکرده و از اجرای دستورات رییس شعبه و مدیران ارشد بانک که از نظر موکل مغایر با مقررات بوده، استتکاف نموده است. بطوری که مطابق اوراق و اسناد پیوست، تمامی این موارد بدون تأیید و امضای موکل و توسط شخص رییس شعبه با هاشم نویسی «حسب دستور مدیر شعب امور تهران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بزرگ با مسؤولیت اینجانب» انجام شده است. در جلسه دادگاه، ریاست محترم ابراز تعجب کردند از این که هیچ کدام از مسؤولین بانک از دستورات مغایر با مقررات استنکاف نکرده اند، اما آقای توسلی به کرات از اجرای دستورات مغایر با مقررات مسؤولین مافوق خودداری نموده و از این که موضوع را به نهادهای نظارتی خارج از بانک اطلاع داده، که مورد اعتراض رییس شعبه و برخی از مدیران بانک قرار گرفته است. تمام درخواست های مغایر با مقررات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از جمله درخواست تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی و حذف اعتبارسنجی، بدون امضای ۲ مجاز مکاتبات بانکی، یعنی معاون ارزی (موکل) یا مسؤول ذیربط مربوطه، رأساً توسط رییس شعبه با تک امضاء خلاف رویه مکاتبات بانکی به ستاد مرکزی بانک ارسال شده است، که همین موضوع مسیر دستورات بعدی سایر مدیران بانک را هموار کرده است. موکل در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ طی نامه ۹۶،۱۲۰۶،۲۰۸ مراتب عدم موافقت خود با درخواست صدور حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مخاطرات ناشی از احتمال عدم ایفای تعهدات ارزی توسط آن شرکت برای بانک را به رییس شعبه تذکر داده و اعلام می دارد که در صورت صدور مصوبه تضمین برگ سبز تا مبلغ ۳۶۰ میلیون یورو، ایشان را از اجرای آن معاف نماید و همچنین ۲ ماه مرخصی به منظور عدم مواجهه و درگیری با دستورات مدیران بانک درخواست می کند. برای معاونت در جرم، انجام فعل مثبت مادی لازم است، اما فعل مثبت مادی موکل اجرای مر قانون و مقررات ارزی، عدم همکاری و حتی اعلام تخلفات شرکت معتمد پارسه بوده است. (۱-۲) - اعلام تخلفات شرکت معتمد پارسه به رییس شعبه و سایر نهادهای ذیربط: مطابق مستندات موجود به ویژه نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ خطاب به رییس شعبه و رونوشت نامه های فوق،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موکل تخلفات شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی را علاوه بر رییس شعبه، به بازرسی، حوزه مبارزه با پولشویی، حراست بانک و نمایندگان وزارت اطلاعات و سایر مراجع ذیربط نیز اعلام نموده است. اقدامات موکل در این خصوص به حدی بوده است که در جلسه دادگاه، مورخه ۱۳ خرداد ۱۳۹۹، آقای اسدیگی متهم ردیف اول پرونده، اعلام تخلفات شرکت معتمد پارسه از سوی موکل و عدم موافقت ایشان با درخواست های غیرقانونی آن شرکت را کارشکنی اعلام کرد که این نوع کارشکنی در برابر درخواست های غیرقانونی آن شرکت، بهترین دلیل بر بی گناهی موکل و عدم معاونت ایشان در موضوع پرونده محسوب می شود. خلاصه اقدامات آقای توسلی جهت پیشگیری، و اطلاع رسانی تخلفات شرکت معتمد پارسه و دستورات خلاف مقررات مدیران بانک به ترتیب تقدم زمانی بشرح ذیل می باشد: اعلام اولین تخلف شرکت معتمد پارسه به رییس شعبه پس از مصوبات مدیران و استنکاف از صدور حواله: در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ طی نامه ۶۲،۱۲۰۶،۱۶۹ مراتب شروع تخلف و رویه مغایر با مقررات بانکی شرکت معتمد پارسه را به رییس شعبه آقای فرشاد طالبی اعلام و درخواست دستور مقتضی می کند که با درج دستور «با مسؤولیت اینجانب (فرشاد طالبی) نسبت به صدور حواله اقدام گردد»، مواجه گردید؛ تنظیم و ارسال گزارش عملیات مشکوک به پولشویی شرکت معتمد پارسه (STR): موکل در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شماره گزارش ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ را به حوزه مبارزه با پولشویی ارسال نموده است؛ نامه کتبی مبنی بر غیرضروری بودن مصوبات برای حواله ۳۶۰ میلیون یورویی شرکت معتمد پارسه و درخواست معافیت از اجرای آن: موکل در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ خطاب به رییس شعبه، غیرضروری بودن مصوبات صادره برای شرکت معتمد پارسه را اعلام و درخواست معافیت ایشان از اجرای مصوبات در صورت صدور مصوبه جدید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای آن شرکت را به رییس شعبه اطلاع داده است؛ اعلام کتبی فهرست تعهدات ایفاء نشده شرکت معتمد پارسه به مدیران تهران بزرگ، نظارت و بازرسی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۶۲۶؛ اعلام مراتب مغایرت دستورات مدیرعامل، مدیر شعب تهران بزرگ و رییس شعبه با مقررات و ضوابط بانکی به رییس شعبه طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و رونوشت آن به معاونین بازرسی و حراست تهران بزرگ؛ (۲) - ایراد شکلی و ماهوی کیفرخواست: عدم توجه به گزارشات نهادهای نظارتی: براساس مستندات موجود در پرونده، اعم از نامه هایی که شخص موکل خطاب به مدیران بانک درخصوص حواله های ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و نیز مصوبه اعتباری اخذ تضمین ارائه پروانه گمرکی ترخیص کالای مربوط به این شرکت، تنظیم نموده و مخالفت خود را با برخی از اقدامات مغایر با مقررات بانکی به شرح فوق اعلام داشته است و نیز گزارش هایی که نهادهای نظارتی در قالب گردشکار در این زمینه تنظیم کرده اند، موکل همه تلاش خود را در راستای انجام درست وظیفه شغلی خود در چارچوب مقررات ارزی انجام داده است. کافی است در این زمینه به دو پاراگراف از گزارش کارشناس و ضابط پرونده در آبان و آذر ماه ۱۳۹۶ اشاره شود: در گزارش کارشناس پرونده در صفحه ۳۰۸ جلد دوم پرونده آمده است: گردشکار کارشناس پرونده - سازمان اطلاعات استان تهران، پیرو نامه ۹۶،۴۹۹،۸۵۷۷۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ حسب دستور قضایی ۹۰۰۱،۵۷۱،۲۳۵ ... نکات مهم قابل طرح - صفحه ۳۰۸ جلد ۲: «معاون ارزی شعبه عامل (میدان ونک) کشاورزی مکرراً به صورت مکتوب و شفاهی انجام خدمات بانکی مخاطره آمیز، احتمال خروج ارز و عملیات مشکوک به پولشویی و در نتیجه ارجاع پرونده شرکت بازرگانی معتمد پارسه به مراجع قضایی را به سلسله مراتب و واحدی های نظارتی درون سازمانی منعکس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده، که این امر به انحراف مختلف با عنایت به ابلاغ و دستور قضایی پیش اشاره شده مورد توجه مسئولین و مدیران ذیربط قرار نگرفته است.» در گزارش ضابط پرونده مندرج در صفحه ۱۲۸۳ جلد ششم پرونده نیز چنین جمع بندی شده است: گزارش گردشکار ضابط پرونده (سازمان اطلاعات سپاه) صفحه ۱۲۸۳ جلد ۶: «معاون ارزی شعبه، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ طی نامه ۳۸۱ و ۳۸۲ فرم STR، صراحتاً مشکلات و هشدارهای لازم را اعلام نمودند. لیکن کار گروه مبارزه با پولشویی و تطبیق علیرغم دریافت گزارش مزبور طبق صورت جلسه شماره ۴ هیچگونه اشاره ای به نامه شعبه میدان ونک در خصوص وضعیت شرکت معتمد پارسه نکردند. «همچنین معاون ارزی شعبه در ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ طی شماره ۶۲،۱۲۰۶،۹۳۷ در خصوص ۲۸ میلیون یورو حواله ارزی، گزارش عملیات مشکوک را ارسال و در بند ۴ صراحتاً اعلام نموده که اصالت اسناد محرز نبوده و ارائه اسناد حمل جعلی محتمل است. در جلسه کارگروه مدیریت تهران بزرگ مبارزه با پولشویی، به گزارش شعبه ونک اشاره نگردیده است.» با عنایت به مستندات بسیار مهم مندرج در پرونده که در تنظیم کیفرخواست و در جلسه دادگاه مورد استناد نماینده محترم دادستان نیز قرار گرفته است، این سؤال از آقای شاه محمدی، نماینده محترم دادستان، جای طرح دارد که چرا در کیفرخواست به گزارشات نهادهای نظارتی در خصوص اقدامات موکل در این موضوع توجهی نشده است؟ آیا نباید در کیفرخواست یا در بیان شفاهی موارد اتهامی موکل در جلسه دادگاه، به اقدامات مطابق با قانون ایشان نیز اشاره می شد؟ اقداماتی که منبع و منشأ تنظیم برخی قسمت های کیفرخواست قرار گرفته، بویژه اینکه از سوی آقای اسدیگی از آنها به عنوان کارشکنی موکل یاد شده است. انتظار می رفت نماینده محترم دادستان که در جلسه دادگاه تقریباً هیچ ادعای مشخص یا مستندی علیه موکل نداشت، به جای طرح موضوعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرمرتبط با پرونده و موضوعات خارج از صلاحیت دادگاه به موجب قرار عدم صلاحیت صادره، از موکل بابت اقدامات مطابق با مقررات، یا به تعبیر آقای اسدیگی، بابت کارشکنی های ایشان، تقدیر می نمود. (۳) - موضوعات خارج از کیفرخواست و نامرتبط با شرح وظایف شغلی موکل مطروحه توسط نماینده محترم دادستان در جلسه دادگاه مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۱۳: موضوعاتی که توسط نماینده دادستان در جلسه دادگاه مطرح شد، اولاً به موجب قرار عدم صلاحیت صادره، خارج از کیفرخواست و صلاحیت دادگاه بود؛ ثانیاً در خصوص افتتاح ۷ فقره برات اسنادی (غذای زنبور عسل) در اردیبهشت ۱۳۹۶ قبل از مصوبه اعتباری خط تولید شکر از چغندر قند، به استحضار می رساند که طبق شرح وظایف تعریف شده در ساختار سازمانی بانک و بخشنامه های اعتباری بانک، دسترسی به سامانه های اعتبارسنجی، پرونده مادر و اعتباری مشتریان و مکاتبه برای اخذ و تمدید مصوبات اعتباری با ارکان بالاتر در حیطه شرح وظایف و اختیار مسئول اعتبارات شعبه می باشد و نه معاون ارزی شعبه. لذا پاسخگویی به پرسش نماینده محترم دادستان ذیل شرح وظایف موکل و واحد ارزی شعبه نمی باشد. ضمن آنکه پس از تأیید کتبی مسئول اعتبارات و رییس شعبه در خصوص اخذ تضامین مطابق مقررات و با توجه به اینکه اشکالی در خصوص صحت اسناد حمل بروات اسنادی فوق الذکر از سوی واحد ارزی مشاهده نگردیده است، شرکت معتمد پارسه مطابق رویه تعریف شده نسبت به اخذ اعلامیه تأمین ارز از شعبه اقدام نموده و در موعد مقرر نسبت به تسلیم و اظهار الکترونیکی اسناد حمل به گمرک اقدام نموده است. (۴) - فقدان عناصر و ارکان جرم معاونت در اخلال در نظام ارزی کشور: بر اساس اصل قانونی بودن جرم و مجازات، و اصل ۱۶۶ قانون اساسی، در خصوص هر جرم انتسابی عناصر سه گانه جرم باید مورد ارزیابی قرار بگیرد. انجام فعل مثبت مادی برای معاونت در جرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ضرورت دارد. همچنین به موجب تبصره ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی، شرط لازم برای تحقق معاونت در جرم، وحدت قصد و تقدم یا اقتران زمانی بین رفتار معاون و مرتکب جرم است. با توجه به شخصی بودن جرم و مجازات، قاعداً باید مشخص شود که موکل چه اقدامی انجام داده که به عنوان معاونت در جرم اخلاص در نظام ارزی اعلام شده است. آیا اصولاً موکل جرمی مرتکب شده است؟ موکل به شرح بندهای فوق و بدون مصلحت اندیشی، صرفاً به مر قانون و مقررات ذیربط ارزی عمل کرده و درخصوص درخواست های شرکت معتمد پارسه، مواردی را که به نظر و تشخیص وی مغایر با مقررات بانکی بوده، به مدیران بالادستی خود اعلام و هشدارهای لازم را داده است. بنابراین، هیچگونه وحدت قصدی با مدیران بانک نداشته و حتی آن ها را در مصلحت اندیشی احتمالی و تعامل با شرکت معتمد پارسه همراهی نکرده است. از شروط خاص مدنظر قانون گذار درخصوص اخلاص در نظام اقتصادی کشور، قصد ضربه زدن و مقابله با نظام و یا علم به موثر بودن آن اقدام است. هنگامی که موکل از اجرای برخی دستورات مغایر با مقررات ارزی استنکاف ورزیده، و حتی برای خودداری از تمرد بیشتر از اجرای دستورات، درخواست مرخصی دو ماهه کرده است، بدون قضاوت در مورد شیوه تعامل مدیران بانک کشاورزی با شرکت معتمد پارسه، چگونه می توان تقدم یا اقتران زمانی بین رفتار مدیران بانک و موکل را احراز نمود که از شروط لازم برای تحقق معاونت در جرم است. با لحاظ مفاد ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی، معاون جرم کسی است که با رفتار خود عمداً وقوع جرم را تسهیل کرده یا مباشر را به ارتکاب آن برانگیخته یا وی را یاری و مساعدت کرده است. اما موکل نه تنها از موقعیت خود به عنوان معاون ارزی شعبه سوءاستفاده نکرده یا وقوع جرمی را تسهیل ننموده، بلکه با اعلام عدم موافقت خود با دستورات و تصمیمات متخذه مانند تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت معتمد پارسه، عدم امضای اسناد مربوط، و دادن هشدارهای لازم به مسئولین مافوق و حتی اعلام آن به نهادهای نظارتی درون و برون سازمانی، ارتکاب جرم را با موانع جدی و عدیده ای مواجه نموده و حتی به تعبیر آقای اسدیگی، در انجام درخواست های شرکت معتمد پارسه کارشکنی نیز کرده است. آیا موکل علی رغم کارشکنی در برابر درخواست های غیرقانونی، قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی را داشته است؟؟ بنابراین با توجه به ادله و مستندات فوق، آقای مهدی توسلی وظایف خود را مطابق شرح وظایف شغلی و مقررات بانکی، و حتی شاید فراتر از رویه معمول یعنی با استنکاف از اجرای دستورات صادره، انجام داده و مراتب مغایر با مقررات مربوط به صدور حواله های ارزی را در راستای صیانت از منافع عمومی به مراجع ذیصلاح نظارتی گزارش کرده است. بنابراین، از محضر دادگاه محترم درخواست دارم که کیفرخواست صادره علیه موکل یعنی اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله ها و تسهیلات ارزی بر خلاف مقررات بانکی با همکاری آقای فرشاد طالبی اصلاح گردد، زیرا ایشان نه حواله ای را برخلاف مقررات بانکی صادر یا به فروش رسانده و نه در اعطای تسهیلات ارزی با کسی همکاری نموده، ضمن آن که اصولاً تسهیلات ارزی در میان نبوده است. از طرف دیگر، مستدعی است مطالبی که در جلسه دادگاه درخصوص موضوعات غیرمرتبط با این پرونده از سوی نماینده محترم دادستان مطرح گردید، به دلیل خروج موضوعی از کیفرخواست، به موجب قرار عدم صلاحیت صادره، در رسیدگی و قضاوت نسبت به رفتار موکل لحاظ نگردد. نهایتاً بر مبنای اصل ۳۷ قانون اساسی، صدور حکم بر برائت موکل از اتهام منتسبه از محضر دادگاه محترم مورد استدعاست».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶- لایحه دفاعیه متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی:

«درخصوص پرونده اتهامی به شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲ معروف به پرونده شرکت هفت تپه که اینجانب من غیر حق در ردیف ۱۶ کیفرخواست صادره متهم به مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی بانکی کشور می باشم مراتب ذیل را جهت تشحید ذهن آن مقام محترم معروض می دارد: الف- مقدمه: ۱- فلسفه ایجاد بانکداری شرکتی بعنوان یک مدل کسب و کار و استراتژی کلان و نظام مندی است که تلاش دارد کلیه نیازهای مشتریان شرکتی که نیازهای بسیار متفاوتی با دیگر بخش های مشتریان دارند را با بکارگیری از ساختار مدل و فرایندهای کاملاً متفاوت با گذشته پاسخ دهد. بانکداری شرکتی همراستا با جهانی شدن بازارهای مالی و فعالیت های تجاری شرکت ها در سطح جهانی بعنوان یک نیاز اصلی و اساسی کسب و کار در دنیای امروز از یک سو به تأمین مالی در بخش های مختلف بازارهای مالی برای مشتریان خودی می پردازد و از سوی دیگر خدمات بانکی متنوعی را برای کمک، تسهیل و تسریع تعاملات تجاری در اقصی نقاط دنیا برای زنجیره ارزش مشتریان خود فراهم می نماید. بانک ها در چند سال اخیر بر اساس قانون یا اصل پارتو ۸۰٪ (منابع) در آمد فقط از ۲۰٪ مشتریان بدست می آید (البته این نسبت در بانک های کشور ۵٪ تا ۲۰٪ متفاوت است) اقدام به تفکیک مشتریان خود در قالب بانکداری شرکتی، اختصاصی، تجاری، سرمایه گذاری و خرد و ... نمودند تا در ارائه خدمات متنوع حسب مورد اقدام نمایند. همچنین استحضار دارند با توجه به سیاست های کلان کشور و تکالیف فرادستی مبنی بر اقتصاد بدون نفت و تکیه بودجه کشور به مالیات و سایر درآمدها بخصوص در وضعیت فعلی تحریم های ظالمانه دشمنان نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران، پیش بینی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحقق در آمد بانک ها (دولتی) در بودجه سال ۱۳۹۹ بالغ بر ۱۲۰ هزار میلیارد ریال می باشد. (۲) - با توجه به شرح وظایف و تکالیف نقشه راه سودآوری بانک در سال ۱۳۹۶ (مصوب هیأت مدیره محترم بانک) حوزه بانکداری شرکتی و اختصاصی تحت نظارت اینجانب ملزم به جذب بیش از هشت هزار و هفتصد میلیارد ریال منابع و کسب بالغ بر دو هزار میلیارد ریال در آمد کارمزدی بوده است و در جلسات دو هفتگی شورای عالی برنامه ریزی بانک می بایست گزارش کار ارائه می گردید. همچنین شناسی و جذب مشتریان جدید شرکتی و معرفی آن به واحدهای اجرایی از جمله وظایف حوزه بانکداری شرکتی و اینجانب بوده است. (بندهای ۵، ۶ و ۷ شرح وظایف معاونت بانکداری شرکتی و اختصاصی) حتی تعداد مشتریان از نظر کمی هم هدف گذاری شده بود. (ب) - روندکاری: در مهر ماه ۱۳۹۶ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به منظور افتتاح حساب و انتقال حقوق کارگران و استفاده از خدمات بانک به اینجانب معرفی و درخواست جلسه داشتند. در جلسه آقای اسدیگی با معرفی شرکت و ظرفیت های آن گزارشی از اقدامات انجام شده و برنامه های آینده، خواستار افتتاح حساب و همکاری با بانک شدند. همچنین نامبرده به منظور قطع وابستگی کشور به واردات شکر بدون ذکر مبلغ درخواست حواله ارزی و بدون انتقال ارز برای خرید ماشین آلات تولید شکر نمودند. اینجانب در راستای شرح وظایف سازمانی نامبرده را به شعبه پردیس معاون ارزی (خانم شهرخی) راهنمایی نمودیم تا مدارک و مستندات مربوطه را به شعبه ارائه و درخواست شان در چارچوب ضوابط و مقررات جاری بانک مورد بررسی قرار گیرد که به صراحت در جلسه مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۲۳ به صراحت اظهار کردند. (۱) - شعبه عامل (معاونت ارزی) پس از بررسی مدارک و مستندات اعلام داشتند حواله ارزی درخواستی با توجه به ماهیت نقد فاقد هرگونه ریسک مالی و عملیاتی برای بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده و چنانچه شرکت موافقت تخصیص ارز از بانک مرکزی را ارائه نماید در چارچوب مقررات بانک و در حدود اختیارات اداره بانکداری شرکتی امکان پذیر می باشد. (۲) - نتیجه بررسی و نظرات معاونت ارزی شعبه به (آقای یوسف رضایی) رئیس اداره بانکداری شرکتی منتقل و صرفاً اعلام نمودم برابر دستورالعمل ها هماهنگی لازم را با واحدهای ذیربط داشته باشند. (۳) - شعبه عامل پس از چند روز اعلام نمودند که شرکت موافقت تخصیص ارز از بانک مرکزی را ارائه و مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال افتتاح حساب نمودند که در نهایت شعبه عامل پس از اخذ مدارک و مستندات مربوطه در چارچوب ضوابط و مقررات جاری بانک جهت اتخاذ تصمیم نهایی مراتب را از طریق ادارات بانکداری شرکتی، اعتبارات، بین الملل و ... مطرح که متعاقباً کمیته متشکله طی جلسه ای (درخواست شرکت درخصوص حواله ارزی در قبال ۱۰۰٪ آورده نقدی شرکت و اخذ تضمین برگ سبز گمرکی ۵٪ نقد بصورت سپرده و مابقی چک و قرار داد لازم اجرا) مورد موافقت قرار دادند تا در صورت تخصیص ارز از سوی بانک مرکزی شعبه عامل نسبت به انجام حواله از محل آورده نقدی شرکت اقدام نماید. (۴) - آقای اسدیگی به اینجانب مراجعه و خواستار تسریع در روند کاری، انجام هر سه فقره حواله ارزی به ارزش هفتاد و پنج میلیون یورو نیز شدند که اعلام کردم از اختیارات هیأت مدیره محترم بانک هست. پس از چند روز مراجعه اظهار داشتند با مدیرعامل محترم وقت بانک جناب آقای سهامانی جلسه داشتند و دستور مساعدت دادند که اینجانب نیز پس از بررسی از رییس دفتر مدیرعامل و تأیید جلسه، موضوع را از مدیرعامل پیگیری و ایشان گفتند ببینید چه کار دارند انجام دهید. متعاقباً اینجانب به رییس اداره بانکداری شرکتی (آقای رضایی) اعلام داشتم با توجه به تأیید مراتب توسط مدیرعامل بانک؛ هماهنگی های لازم را با واحدهای ذیربط داشته باشند که در نهایت شعبه عامل وفق نتیجه مذاکرات جلسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منعده ادارات ذریبط در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ صرفاً نسبت به انجام یکی از حواله ها به مبلغ ۱۳،۲۶۷،۶۰۰،۰۰۰ وون کره اقدام نمود و دو فقره دیگر را در زمانی که بانک اینجانب را در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۶ بصورت یکطرفه و بر خلاف قانون و بدون درخواست و رضایت اینجانب بازنشسته نموده بود صورت پذیرفته یعنی حواله ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورویی در سه مرحله انجام شد که بر اساس نامه شماره ۶۰،۹۹،۲۸۱۸۶۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۲۰ شعبه عامل بعنوان حضرتعالی بشرح ذیل بوده است. تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ مبلغ ۱۳،۲۶۷،۶۰۰،۰۰۰ وون کره؛ تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ مبلغ ۱۲،۱۷۶،۰۰۰،۰۰۰ وون کره؛ تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ مبلغ ۶،۴۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون کره. در حالیکه ضابطین، بازپرس محترم و نماینده محترم دادستان به اشتباه و بر اساس گزارش غیر واقعی آقای آقاي بیداری مدیر بازرسی وقت بانک تصور نمودند که با پیگیری بنده حواله ها صادر شده است که بر اساس مستندات اینجانب در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۴ بازنشسته شدم و مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۴ هیأت مدیره بانک بازگشت بکارم را تصویب نمود که به وضوح حاکی است زمانیکه در حال خدمت بودم صرفاً یکی از حواله ها صادر شد و موقعی که خانه نشین بودم دو فقره از حواله های دیگر صادر شده است که این موضوع مهم در تحقیقات بازپرس محترم مغفول مانده و از طرفی پس از بازگشت بکارم دیگر هیچگونه خدماتی به شرکت داده نشد و بر خلاف واقع متهم شده ام که چون بازگشت بکارم حسب پیگیری آقای اسدیگی صورت گرفته پس من چنین خدماتی به ایشان داده ام در حالیکه اولاً آقای اسدیگی در فرایند بازگشت به کارم نقشی نداشته، ثانیاً بازگشت بکارم کاملاً در راستای قوانین و مقررات مربوطه صورت پذیرفته چرا که قانوناً تا زمانیکه کارمندی با شرایط اینجانب درخواست بازنشستگی به سازمان مربوطه نداده باشد می تواند تا ۳۵ سال حداکثر ۶۰ سال سن ادامه کار دهد و سازمان مجاز نیست آن را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازنشست نمایند که به همین دلیل هیأت مدیره بانک پس از اخذ استعلامات مربوطه از واحدهای ذیربط در تاریخ ۱۴، ۱۰، ۱۳۹۶ بازگشت به کارم را تصویب نموده که باز هم چنانچه دادگاه محترم تردید دارند می توانند کتباً مراتب را از بانک رفاه استعلام نمایند. جدای از آن بر فرض اینکه خدای ناکرده این موضوع صحت داشته باشد که آقای اسدیگی در بازگشت بکارم نقشی داشته باز هم پس از بازگشت بکارم چه خدمات بانکی به ایشان داده شد تا اینکه متهم به مشارکت در اخلال نظام ارزی کشور شده ام؟ متأسفانه این موضوعات مهم در مراحل تحقیقات بازپرس محرز نگردیده است. ثالثاً چه ارتباطی بین آقای اسدیگی و مدیرعامل وقت بوده که ناگزیر به دستور بازگشت بکارم شدند؟! این پرونده سازی بر خلاف واقع توسط مدیرعامل وقت بانک و تیم مدیریتی ایشان خصوصاً واحدهای نظارتی که از کارکنان بانک رفاه نبوده و شأن کارکنان بانک و نام و برند بانک رفاه برایشان اهمیتی نداشت بخاطر اختلاف نظر تشکیل شده و مسؤولین واحدهای نظارتی با سوءاستفاده از جایگاه حقوقی سازمانی خود نسبت به ایجاد ذهنیت برای همکاران و ضابطین محترم و بازپرس محترم اقدام نمودند تا منجر به کیفرخواست گردد چنانچه خانم شهرخی (متهم ردیف ۱۷ پرونده) در جلسه مورخه ۲۳، ۰۴، ۱۳۹۹ دادگاه اذعان نمودند «همه دنبال مبارکی بودند» پایه و اساس این پرونده با تهدید و تطمیع کارکنان بانک بوسیله واحدهای نظارتی تیم مدیریت وقت بانک و گزارش خلاف واقع آقای بیداری مدیر وقت بازرسی و نظارت بانک تشکیل گردید و با ذهنیتی که ایشان برای ضابطین محترم و بازپرس محترم ایجاد گردید منجر به پرونده سازی شده است. (۵) - نکته مهم و قابل توجه اینکه در جلسه سیزدهم مورخه ۲۷، ۰۴، ۱۳۹۹ دادگاه آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت شرکت صرافی بانک مسکن و یکی از متهمان پرونده اذعان نمودند زمانی که آقای سهمانی هیأت مدیره بانک مسکن و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رییس هیأت مدیره شرکت صرافی بودند، (سال ۱۳۹۳) شرکت صرافی قراردادی با آقای اسدیگی منعقد نمود که بنا به اظهار نماینده محترم دادستان قرارداد پیش خرید ارز حتی قبل از تخصیص ارز بوده است. با توجه به مراتب و اینکه پیگیری پرونده شرکت هفت تپه از همکاران با هماهنگی آقای سهمانی بوده است و دستور ایشان به زیرمجموعه منعکس گردید چرا از ایشان تحقیق بعمل نیامده و بنده متهم به اخلال در نظام ارزی کشور شده ام؟ مضافاً آنکه نامه مدیرعامل وقت به دادستان محترم بر مبنای گزارش ایشان (آقای بیداری) تهیه شده است. ۶) - آقای پایسته رییس شعبه عامل در جلسه ۱۳۹۹،۰۴،۲۳ و وکیل ایشان در جلسه ۱۴۰۰،۰۴،۰۷ دادگاه به صراحت اعلام نمودند قبل از اقدام، موضوع درخواست شرکت را به واحدهای نظارتی بانک گزارش کردند. علت پیشگیری از انجام درخواست شرکت قابل تعمق می باشد. ۷) - بعداً کاشف به عمل آمد شرکت به تعهد ارزی خود عمل ننموده که متعاقباً شعبه عامل بلافاصله نسبت به ضبط وثیقه نقدی اقدام و شکایت لازم را نیز از طریق سازمان تعزیرات به عمل آمده است. ج) - ماهیتاً: ۱) - با توجه به مراتب، کل فرایند و اقداماتی که از سوی اینجانب در روند پرونده موصوف انجام گرفته، بدین صورت بوده که شرکت را با تأیید مدیرعامل وقت به شعبه پردیس (معاونت ارزی) راهنمایی نمودم تا نسبت به اخذ و بررسی مدارک و مستندات مربوطه (همانطوری که خانم شهرخی در جلسه ۱۳۹۹،۰۴،۲۳ دادگاه به صراحت اذعان داشتند) برای افتتاح حساب در چارچوب ضوابط و مقررات جاری اقدام نماید که پس از دریافت اعلام نظر تخصصی از شعبه عامل، به رییس اداره بانکداری شرکتی اعلام شد وفق دستورالعمل جاری بانک همکاری لازم را با واحدهای ذیربط (بانک) درخصوص درخواست شرکت (بدون اعلام منابع و نوع خدمات ارزی یا ریالی از طرف اینجانب) داشته باشند. لذا هیچگونه دستور یا توصیه ای اعم از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کتبی و شفاهی خارج از ضوابط و مقررات بانک و شرح وظایف محوله به شعبه عامل و اداره نداشته ام و این موضوع مهم نیز در اظهارات تمامی همکاران مربوطه در بانک به ضابطین محترم پرونده به صراحت اذعان گردیده و مراتب نیز در سوابق پرونده مذکور مضبوط می باشد. توضیح اینکه بنا به اظهارات خانم قربانی رییس اداره بین الملل در جلسه مشترک کارکنان بانک و کارشناسان محترم منتخب در جلسه بررسی درخواست شرکت بدواً بدون انتقال ارز بوده است که در جلسه تبدیل به برات گردید. (۲) - جدای از آن اساساً اقدامات همکاران اینجانب در بانک رفاه در چارچوب ضوابط و مقررات جاری بانک مرکزی صورت پذیرفته چرا که اولاً هیچگونه تسهیلات ریالی و یا ارزی به شرکت پرداخت نشده بلکه صرفاً مبلغی ریالی را که شرکت به بانک آورده آنهم پس از تأمین و تخصیص ارز توسط بانک مرکزی حواله شده است. ثانیاً جهت تضمین ارائه برگ سبز گمرکی ۵٪ معادل حواله را به صورت نقدی سپرده اخذ نمودند و مابقی را چک و قرارداد که کاملاً مطابق با بخشنامه ابلاغی بانک مرکزی بوده است حال چگونه ممکن است اینجانب که کوچک ترین نقشی در فرآیند اجرایی تأمین و تخصیص ارز از سوی بانک مرکزی نداشتم متهم به اخلال در نظام ارزی و پولی کشور شدم؟ (۳) - مضافاً بنا به اظهارات خانم شهرخی در جلسات ۱۳۹۹،۰۴،۲۳ و ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ صرف صدور حواله ارزی آن هم در قبال ۱۰۰٪ وجه نقد و اخذ تضمین در چارچوب ضوابط و مقررات جاری بانک مرکزی که نه تنها هیچگونه ریسک مالی و عملیاتی برای بانک نداشته و کارمزد متناهی نیز اخذ گردیده چه سختی با جرم اخلال در نظام اقتصادی و پولی و بانکی کشور دارد آیا بانک رفاه ارز تأمین یا تخصیص داده؟ یا بانک صرفاً واسطه وجوه بوده و در قبال اخذ کارمزد حواله ارزی تخصیصی بانک مرکزی را بخاطر تحریم به صرافی ارسال نمود. و آیا ریالی از منابع بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات یا تعهدات به شرکت پرداخت شده تا متهم گردد به اخلال در نظام اقتصادی و پولی و بانکی؟ آیا مدارک و مستندات دال بر ارتکاب جرم از سوی اینجانب در پرونده محرز گردیده که به چنین جرمی متهم شده ام؟ و نکته جالب توجه این که در کیفرخواست مستندات دال بر ارتکاب جرم اشاره شده به اقرار متهمین و شکایت شکات؛ حال سوال اینجاست به استناد کدام اقرار و یا به استناد کدام اظهارات و مدارک و مستندات محرز گردید اینجانب در فرایند اجرای صدور حواله دستور خلاف قانون به صورت شفاهاً یا کتباً داده ام تا به عنوان شریک جرم متهم گردم؟ و از طرفی در شکایت بانک به هیچ وجه اینجانب و همکارانم طرف شکایت نمی باشند بلکه شکایت صرفاً جهت اعلام جنبه عمومی جرم در راستای تکلیف اداری صورت پذیرفته آن هم مبنی بر اینکه رفع تعهد ارزی در پرونده صورت نگرفته است که دادگاه محترم می تواند مراتب را کتباً از بانک استعلام نماید که آیا بانک نسبت به اینجانب و یا سایر همکارانم شاکی می باشد؟ وقتی اطلاعی از اقدامات شرکت در خصوص چگونگی مصرف ارز نداشته چگونه و از کدام مسیر می توانستم در فروش غیرمجاز ارز مشارکت داشته باشم؟ در حالی که در سوابق پرونده مذکور نه تنها هیچگونه اقرار یا اظهار دال بر اینکه اینجانب در فروش ارز در بازار آزاد مشارکت داشته نمی باشد بلکه حسب اظهارات صریح همکاران مربوطه بانک که توسط ضابطین محترم پرونده مورد بازجویی قرار گرفتند این جانب حتی دستور خلاف قانون و مقررات در انجام صدور حواله که کاملاً در چارچوب ضوابط و مقررات جاری بانک مرکزی صورت گرفته نداده ام تا اینکه به موجب کیفرخواست صادره من غیر حق و بدون هرگونه ادله و مدارک مثبته و بصورت کلی به همراه سایر متهمین، متهم به مشارکت در فروش ارز در بازار آزاد و اخلال در نظام اقتصادی باشم. همچنین هیچ دخالتی در روند اجرایی پرونده (اعم از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی، اخذ مدارک و مستندات و ... در شعبه عامل و ادارات مربوطه نداشته و مداخله ای در تصمیم گیری و اقدامات نکرده و نیز به احدی اعم از شفاهی و کتبی دستور خلاف قانون نداده ام. (۴) - درخصوص اظهارات نماینده محترم دادستان در جلسه رسیدگی مبنی بر اینکه چرا اینجانب پیگیر درخواست شرکت و دستور تسریع مراتب را به شعبه عامل داده ام همانطور که فوقاً اشاره گردیده پیگیری موضوع و تسریع انجام کار اولاً در راستای شرح وظایف و تکالیف سازمانی اینجانب بوده که بانک به موجب اطلاعیه شماره ۳،۶۷۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ خصوصاً بند ۴-۱ و ۲-۵ به صراحت تأکید نموده که به کلیه مشتریان شرکتی و اختصاصی و بخش سلامت خارج از نوبت انجام گردد و حتی جهت ضرورت در تسهیل و تسریع در ارائه خدمت اعتباری به مشتریان شرکتی، معاونت اعتبارات جداگانه در اداره اعتبارات بانک تخصیص داده تا صرفاً امورات مشتریان شرکتی را انجام دهد. ثانیاً حسب دستور شفاهی مدیرعامل وقت بانک جناب آقای اسدیگی داشته (بنا به اظهارات آقای نجفی مدیرعامل وقت شرکت صرافی بانک مسکن در جلسه سیزدهم دادگاه مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۲۷ بشرح بند ۶ ب) بوده است و جدای از آن آیا صرف دوبرار پیگیری انجام امور مشتریان خلاف قانون می باشد و آیا اینجانب در این راستای دستور خلاف قانون حتی بصورت شفاهی به همکاران مربوطه داده ام؟ (در بند ۶ گزارش ارائه شده به آقای زارع سرپرست کارشناسان محترم پرونده عنایت شود مطالب ذکر شده در حضور ایشان و کارشناسان محترم توسط همکاران مربوطه اظهار شده است.) همانطوریکه خانم شهرخی در جلسه مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۲۲ دادگاه اظهار داشتند فقط ۲ بار پیگیر بودم با ۲ بار تلفنی پیگیری کردن مبنی بر اعلام پاسخ آری یا خیر به مشتری چه تخلفی می تواند باشد؟ و نکته مهم اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در زمان حضور من در بانک یک فقره حواله انجام گرفته است و دو فقره دیگر در دوران بازنشستگی و قبل از بازگشت به کارم بوده است که این موضوع مهم در تحقیقات بازپرس مغفول باقی مانده است. و از طرفی بازگشت بکار اینجانب هیچ ارتباطی با آقای اسدیگی نداشته است. «چنانچه پس از بازگشت بکارم هیچگونه تسهیلات و خدماتی به ایشان داده نشده است.» (۵) - از همه مهمتر اینکه در پرونده ای که حتی یک سکه و چند دلار آمریکا که بین برخی از متهمین با آن جمع رد و بدل شده اقرار یا کشف گردید؟ چطور ممکن است من و همکارانم در فروش ارز در بازار آزاد ذینفع و مشارکت داشته ایم بدون اینکه کوچکترین مدارک و مستنداتی یا اظهاراتی در این خصوص ارائه گردد و اگر خدای ناکرده در این خصوص ذینفع بودم چطور تسهیلات کلان ریالی به شرکت پرداخت نشد یا چرا حواله ارزی را در قبال ۱۰۰٪ آورده نقدی شرکت انجام شد و آیا این موضوع مهم از چشمان ضابطین محترم مخفی می ماند؟ علی ایحال با توجه به اینکه کیفرخواست هیچگونه اقرار یا اظهارات و مستنداتی ارائه نگردیده که اینجانب در پرونده مذکور در فروش ارز ذینفع بودم یا مشارکت داشتم از آن دادگاه محترم تقاضا می گردد چنانچه همچنان تردید دارند که اینجانب از موارد اتهامی بیگناه هستم، جهت کشف حقیقت مراتب را به بازرسان بانکی مورد وثوق آن دادگاه از بانک مرکزی یا سایر بانک های کشور ارجاع تا فرایند اقدامات صورت گرفته از سوی اینجانب در پرونده مذکور در بانک رفاه را بررسی و گزارش نمایند و همچنین مقتضی است از طریق ضابطین محترم به طرق مقتضی تمامی حساب های بانکی و سایر دارایی های اینجانب و بستگانم را در طول مدت این فرایند بررسی نمایند که آیا خدای ناکرده واقعاً اینجانب در پرونده مذکور ذینفع بوده ام یا در فروش ارز در بازار آزاد مشارکت داشته ام؟ و یا به ناحق مورد اتهام واقع شده ام؟ (۶) - بنابراین با امعان نظر به مراتب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معروضه و با توجه به اینکه اینجانب در حال حاضر پس از ۳۱ سال خدمت صادقانه در اقصی نقاط کشور در سطوح مختلف نظارتی و اجرایی در بانک رفاه بازنشسته نائل شده ام و همیشه به عنوان بازوان اجرایی نظارتی بانک در پیشگیری از تخلفات و جرایم احتمالی اثرگذار بودم؛ رجاء واثق دارم با الطاف بیکران حضرت باری تعالی و قضاوت عادلانه آن مقام محترم که بدون هرگونه حب و بغض و بر مبنای وجدان کاری صورت می گیرد، از این امتحان الهی سربلند بیرون بیایم تا دوباره حیثیت کاری و خانوادگی که از زمان مطرح شدن پرونده شدیداً مخدوش و به چالش کشیده شده است؛ اعاده گردد هر چند از زمان مطرح شدن روحاً مجازات غیر قابل جبران را تحمل می نمایم و مسیبان آن را به دادگاه عدل الهی خداوند سبحان سپرده ام، علیهذا با توجه به فقد هرگونه مدارک و مستندات مثبت جهت ارتکاب جرم از سوی اینجانب در پرونده مطروحه و با امعان نظر به اصل برائت و استناد به اصل ۳۷ قانون اساسی تقاضای صدور حکم شایسته مبنی بر برائت اینجانب و مختومه شدن پرونده اتهام مورد استدعا می باشد».

(۱۷) - لایحه دفاعیه خانم فریبا پوریان فرد وکیل متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی:

«اینجانب فریبا پوریان فرد وکیل تسخیری آقای میرشمس فخرالدین مبارکی در پرونده کلاسه مطروحه در آن شعبه باستحضار می رساند: دفاعیات موکلم شامل کلیه اظهارات نامبرده در جلسات رسیدگی و لوائح تقدیمی می باشد نظر به اینکه در کلیه جلسات دادگاه به بی گناهی خود اذعان داشته و هم در دفاعیاتشان در جلسه رسیدگی و هم در لوائح تقدیمی بیان می دارد. لذا همانگونه که بارها اشاره گردیده خداوند یکتا را شاهد می گیرد و سوگند یاد می کند که به هیچ عنوان جرمی مرتکب نشده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همه کارها در راستای مسؤولیت وی و با رعایت کامل مقررات بانکی مربوطه بوده و تأکید موکد می نماید که بیگناه است و لذا موکل بنده اظهار ندامت نموده و به خدا پناه برده و از درگاه خداوند متعال طلب بخشش و مغفرت نموده و از تمامی کسانی که از این محل آسیب های مالی و معنوی دیده ام طلب حلالیت می نماید. مضافاً به اینکه موکل بنده در مقام دفاع از خود اذعان می دارد که: در زمانی که ایشان مشغول کار بودند آقای اسدیگی به مدیرعامل وقت مراجعه و پس از هماهنگی با مدیرعامل بانک پیگیری می شود. همانطوری که خانم شهرخی در دفاعیات خود در دادگاه به صراحت گفتند صرفاً دوبار در مورد شرکت با ایشان صحبت کردند تا تکلیف شرکت در مورد بله یا خیر مشخص کنند و همانطوری که روسای ادارات بین الملل، بانکداری شرکتی و اعتبارات در حضور کارشناسان گفتند هیچ دستور شفاهی و کتبی خلاف ضوابط به احدی از همکاران داده نشد (۱) - خانم شهرخی در جلسه دفاع تیرماه سال ۱۳۹۹ به صراحت گفتند همه دنبال مبارکی بودن و ادامه دادند اسم ایشان را نبردم چند روز بازداشت شدم. مضافاً با آنکه بدلائل ذیل این پرونده سازی توسط تیم مدیریتی وقت بانک که از کارکنان بانک نبودند و ابرو و حیثیت بانک و کارکنانش برایشان اهمیت نداشت با تهدید و تطمیع کارکنان بانک تشکیل شد. (۲) - آقای پایسته رییس شعبه پردیس در دفاعیات تیرماه سال گذشته و کیل شان در تیرماه امسال به صراحت گفتند تشکیل پرونده را قبل از اقدام به واحدهای نظارتی بانک گزارش کردم. اگر روند انجام تخلف بود چرا پیشگیری نکردند. (۳) - آقای نجفی مدیرعامل وقت صرافی بانک مسکن در دفاعیات تیر ماه ۱۳۹۹ و تیر ماه ۱۴۰۰ گفتند در زمانی که آقای سهمانی (مدیرعامل وقت بانک رفاه) عضو هیأت مدیره بانک مسکن و رییس هیأت مدیره شرکت صرافی مسکن بودن با آقای اسدیگی تفاهم نامه همکاری امضا کردند. بر اساس گزارش کارشناسان منتخب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله ها در سه پارت اقدام شد: ۱۳۹۶،۰۸،۱۴؛ ۱۳۹۶،۰۹،۲۰؛ ۱۳۹۶،۰۹،۲۲. موکل بنده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۴ بازنشسته شده چه کسی پیگیر بود که دو تا پارت حواله انجام بشود؟ آقای مبارکی ۳۱ سال خدمت در پست های مدیریتی مختلف و در استان های متعدد هیچگونه تخلفی نداشته و هرگز به پاسگاه برای کار شخصی هم مراجعه نکرده است. نامبرده هیچگونه اطلاعی از نیت مدیران شرکت نداشته و در کارهای خلاف ضوابط شان شرکتی نداشته هیچگونه نفع مادی و معنوی از این اقدامات نداشته است. این نکته مهمی هست که مع الاسف توسط ضابطین و مقام رسیدگی مورد توجه قرار نگرفت. نماینده دادستان گفتند آقای اسدیگی در بازگشت بکار ایشان اقدام کردند که کاملاً گزارش خلاف واقع است. به فرض محال چنانچه این کار را کردند، (۱) - چرا بعد از بازگشت بکار هیچگونه خدمات و تسهیلات به شرکت داده نشد؟ (۲) - کسی که (مدیرعامل وقت) حرف اینها را گوش کرد چه ارتباط و نفعی داشته که انجامش داده باید پاسخگو باشد. (۳) - برگشت بکار ایشان کاملاً قانونی و بر اساس مصوبه هیأت مدیره بوده است علیهذا نظر ریاست محترم دادگاه را به این مورد جلب می کنم که موکلم دارای سه فرزند ذکور که همگی دانشجوی هستند ایشان هم دو سال هست که کاملاً بیکار است و تنها با حقوق بازنشستگی امرار معاش می کند و این در حالی است که ایشان فاقد منزل شخصی بوده و باصطلاح اجاره نشین است. از شما تقاضا دارد با اعطاء فرصتی دیگر جهت اصلاح و جبران خطاهای گذشته به ایشان که بسیار نادم و پشیمان هستند و با مساعدت و لطف حضرتعالی باشد که با درس گرفتن از این اتفاق در آینده، راه مستقیم را در زندگی سرلوحه اعمال و کردار خود قرار داده و شکرگزار خداوند متعال و دعاگوی جنابعالی باشد. قبلاً از توجه و امعان نظر حضرتعالی و مستشاران عالیقدر کمال تشکر و امتنان را دارم».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۸) - لایحه دفاعیه آقای ایمان حسین پور شرفشاد وکیل متهم آقای عبدالله پایسته:

«اینجانب ایمان حسین پور شرفشاد با وکالت از سوی جناب آقای عبدالله پایسته در پرونده به شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲، پیرو کیفرخواست صادره، جهت روشن شدن موضوع و احراز واقع و با عنایت به عدم وجود ادله معتبر و کافی بر مجرمیت موکل و با توجه به مجرای اعمال اصل برائت و قاعده درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری (ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری «اصل برائت است...»)، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی (ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی: «هرگاه وقوع جرم یا برخی از شرایط آن و یا هر یک از شرایط مسئولیت کیفری مورد شبهه یا تردید قرار گیرد و دلیلی بر نفی آن یافت نشود، حسب مورد جرم یا شرط مذکور ثابت نمی شود.») و اصل ۳۷ قانون اساسی (اصل ۳۷ قانون اساسی: «اصل، برائت است و هیچ کس از نظر قانون مجرم شناخته نمی شود مگر این که جرم او در دادگاه صالح ثابت گردد.») و با توجه به لزوم اکتفاء به قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین فعل موکل و جرم انتسابی و عدم انطباق واقع با عنصر قانونی جرم و عدم وجود رکن مادی و معنوی مربوط به جرم و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی جهت ایجاد قطع یا ظن معتبر به ارتکاب جرم توسط موکل و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر»، دفاعیات خود را با عنایت به وظیفه شرعی و قانونی خود و بنا بر مدارک ارائه شده و اظهارات موکل، به شرح زیر به استحضار می رساند: به نظر می رسد موکل به اشتباه جزء متهمین پرونده قرار داده شده است زیرا اولاً اتهام موکل مطابق کیفرخواست عبارت است از: «معاونت در اخلال در نظام ارزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پولی کشور از طریق صدور و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو» اما موکل در صدور و فروش غیرمجاز ارز اقدامی ننموده است تا معاون این جرائم باشد و در واقع نقشی در تحقق این جرم نداشته است و ثانیاً افرادی که میلیاردها تومان رشوه دریافت کرده اند با اتهامی غیر از معاونت در جرم روبرو هستند و موکل اینجانب که فاقد هرگونه سوءنیت یا دریافت منافع بوده و مانع ارائه خدمات بعدی به برخی متهمین در پرونده نیز شده است، معاون در اخلال عمده است؟ به نظر می رسد نام موکل نیز با سهو قلم در این کیفرخواست ذکر شده است و خروج موکل از کیفرخواست مورد استدعا است. به جهت روشن شدن موضوع، در این لایحه ابتدا شرح مآوقع ارائه خواهد شد. (بخش اول) - شرح مآوقع: شرح وقایع در ارتباط با اتهام ناروای وارده به موکل در خصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (سهامی خاص) به این شرح است که حاکی از عدم قصد مجرمانه موکل است که عبارت از موارد ذیل است: (۱) - موکل، از تاریخ ۱۳۷۸،۰۵،۳۰ به عنوان کارمند بانک رفاه مشغول به فعالیت شدند و در مدت فعالیت خود در پست های سازمانی مختلف، بدون هرگونه تخلفی به انجام وظیفه پرداخته است و از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۱ رییس شعبه پردیس بانک رفاه گردید. (۲) - بانک رفاه یکی از بانک های خصوصی جمهوری اسلامی است ولی در راستای انجام وظایف خود، مسؤول حمایت از تولید کنندگان و وارد کنندگان از جمله با ارائه خدمات به این افراد می باشد. (۳) - شعبه پردیس که موکل رییس این شعبه بوده است، از جمله شعب ارزی - ریالی است که ارائه خدمات ارزی را نیز بر عهده دارند. (۴) - سرکار خانم سوده شهرخی که معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه بوده است در آبان ماه سال ۱۳۹۶ به دفتر موکل مراجعه نموده و بیان می نماید که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت آریاک چوب شمال، از طرف مدیران اداره بانکداری شرکتی معرفی شده اند و مقرر است که این دو شرکت، فعالیت ارزی نزد بانک داشته باشند و شعبه فقط نسبت به تشکیل فیزیکی پرونده اقدام و توسط شعبه جهت اقدامات بعدی به اداره بانکداری شرکتی معرفی خواهند شد و بانکداری شرکتی مراحل مختلف از جمله بررسی پرونده و اعتبارسنجی را انجام و مصوبه مربوطه را صادر و جهت اجرا به شعبه ابلاغ می نماید. (۵) - اولین درخواست مشتری برای دریافت برات اسنادی هم به بانکداری شرکتی تسلیم شده است و در واقع این مشتری واقعاً جزء مشتریان بانکداری شرکتی بوده است و نه شعبه پردیس و این مسأله حایز اهمیت بسیاری است و روند ارائه خدمات توسط شعب بانک به مشتریان بانکداری شرکتی، متفاوت از مشتریان خود شعبه است و در خصوص این دسته از مشتریان، شعبه مسؤولیت و وظایف کمتری را عهده دار است. (۶) - مطابق اطلاعیه اداره سازمان و بهبود روش ها به شماره ۳،۶۷۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶، نحوه ارائه خدمات و فرآیند اعتباری شرکت های معرفی شده از بانکداری شرکتی بدین شکل است که پس از معرفی مشتری توسط بانکداری شرکتی به شعبه ای از بانک، همان شعبه نسبت به تشکیل پرونده فیزیکی و معرفی مشتری به بانکداری شرکتی اقدام می کند و بانکداری شرکتی به بررسی پرونده و اعتبارسنجی پرداخته و مصوبه خود را جهت اجرا به شعبه ارسال می کند و در این موارد، شعبه صرفاً وظیفه اجرای تصمیمات اداره بانکداری شرکتی را عهده دار است و شعبه مستقیماً تصمیمی را اتخاذ نمی کند. (۷) - در مرحله تشکیل پرونده، بر اساس مذاکرات شرکت با خانم شهرخی، شرکت آریاک چوب شمال از تشکیل پرونده انصراف می دهد و فقط شرکت دنیای معتمد پارسه نسبت به تکمیل مدارک و درخواست اعطای سه فقره برات اسنادی در قبال تأمین ۱۰۰ درصد تأمین مالی از سوی شرکت اقدام نمود و در این مرحله، شرکت آریاک چوب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شمال تنها به عنوان ضامن به بانک معرفی شد. ۸- پس از ارائه مدارک توسط شرکت دنیای معتمد پارسه، شعبه صرفاً نسبت به تشکیل پرونده اقدام و با نامه رسمی پرونده توسط شعبه به اداره بانکداری شرکتی ارسال گردید. ۹- از سوی دیگر به استناد سیاست های اعتباری سال ۱۳۹۶ اداره برنامه ریزی و نظارت اعتباری، با عنایت به اینکه مبلغ درخواستی مشتری فراتر از اختیارات شعبه بود، اعطای تسهیلات منوط به موافقت ارکان اعتباری بالاتر بوده است و می بایست جهت اخذ مجوز به ارکان اعتباری بالاتر ارسال شود و شعبه در این زمینه تصمیم گیری ننموده است. ۱۰- ردیف دوم جدول صفحه ۴ سیاست های اعتباری سال ۱۳۹۶ در خصوص اختیارات کمیته اعتبارات بانکداری شرکتی/اختصاصی و ردیف ششم در خصوص حدود اختیارات شعب مستقل و ممتاز می باشد و شعبه پردیس در سال ۱۳۹۶ دارای درجه ممتاز بوده است و مجوز مورد نیاز شعبه در خصوص وثیقه نیز صرفاً، ارائه برگ سبز گمرکی از طرف مشتری است. ۱۱- همچنین در پایین صفحه ۴ سیاست های اعتباری سال ۱۳۹۶، در خصوص پرونده های اعتباری ارسالی از سوی بانکداری شرکتی و اختصاصی عنوان کرده که مراتب در قالب صورت جلسه به امضای رئیس، معاون و مدیر ارتباط با مشتری یا کارشناس مربوطه اداره موصوف به اداره اعتبارات و بررسی طرح ها پیشنهاد گردد. ۱۲- در این پرونده آقای یوسف رضایی رییس اداره بانکداری شرکتی و سرکار خانم افسانه مهراجی کارشناس و مدیر ارتباط با مشتری اداره بانکداری شرکتی بوده و اداره مذکور نسبت به تنظیم صورت جلسه به شماره سند f07-03 نیز اقدام نموده است و مطابق این صورت جلسه، آمده بود: «پیشنهاد می گردد به منظور تضمین وصول جریمه عدم ارائه پروانه سبز گمرکی با اخذ چک به تعهد مدیران و سهامداران ... طرح گردد» و موکل با ارائه چک مخالفت نمودند و قرار بر این شد که لااقل ۵ درصد آن، وجه نقد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد و تنها ۱۰ درصد چک باشد. (۱۳) - همچنین موضوع را به موجب نامه به اداره اعتبارات و بررسی طرح ها ارسال نموده اند. (۱۴) - متعاقب ارسال پرونده از شعبه به اداره بانکداری شرکتی و همچنین از طرف اداره بانکداری شرکتی به اداره اعتبارات و فشارهای وارده از طرف مدیران بانکداری شرکتی به معاون ارزی شعبه و همچنین فشارهای وارد به اداره اعتبارات مبنی بر تسریع در صدور مصوبه، اداره بانکداری شرکتی طی نامه شماره ۶۰،۹۶،۱۰۴۵۱۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ به رئیس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها بابت تصمیم گیری در خصوص درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دعوت به عمل آورد و رونوشت این نامه را نیز برای موکل ارسال نمودند. (۱۵) - موکل با توجه به شرح وظایف و فرآیند انجام کار و عدم شناخت از مشتری و تخصصی بودن پرونده که قرار بر فعالیت ارزی بود و با توجه به وظیفه شعبه که فقط باید نسبت به اجرای ابلاغیه اقدام می کرد در جلسه حاضر نشدند اما معاون ارزی شعبه، خانم شهرخی به جلسه رفتند. (۱۶) - بعد از جلسه مذکور، آقای فتح، رئیس اداره اعتبارات با موکل تماس گرفتند و علت عدم شرکت در جلسه را جویا شدند و بیان داشتند که مگر مشتری مربوط به شعبه نیست؟ (۱۷) - موکل به رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها اعلام نمودند که مشتری از طرف بانکداری شرکتی معرفی شده است و ارتباطی به شعبه ندارد و مسئولیت یا اختیاری در این زمینه برای شعبه متصور نیست اما موکل در همان مذاکره تلفنی مخالفت خود را با درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اعلام نمودند. (۱۸) - یکی از دلایل اصلی مخالفت موکل این بود که اگر این مشتری خوش حساب و متعهد است چرا از بانک دیگر جهت انجام امور ارزی به بانک رفاه مراجعه کرده است؟ چراکه بانک ها مشتریان خوب را به راحتی از دست نمی دهند. (۱۹) - رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها به موکل بیان داشتند که امروز مقرر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است جلسه مجددی برگزار شود که شما باید تشریف بیاورید. (۲۰) - موکل مجدداً اعلام نمودند که شعبه صرفاً مسئول اجرای مصوبات است و رکن اعتباری در این پرونده محسوب نمی شود ولی برخلاف میل باطنی، به دلیل احترامی که برای آقای فتح قائل بودند در جلسه شرکت نمودند. (۲۱) - در این جلسه علاوه بر موکل اینجانب، آقای فتح، رئیس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها، آقای ملک، معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها، آقای خوبخت، کارشناس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها و کارشناس پرونده و خانم قربانی، رئیس اداره خارجه و خانم شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس و آقای رضائی، رئیس اداره بانکداری شرکتی و خانم مهراجی کارشناس و مدیر ارتباط با مشتری در اداره بانکداری شرکتی آقای فرهادیان مدیر امور بین الملل بانک رفاه نیز در جلسه حضور داشتند. (۲۲) - آقای فتح درخصوص انجام برات با توجه به شرایط پرونده نظرخواهی نمودند، که موکل در همان ابتدای جلسه عنوان نمودند که حضور ایشان در جلسه بدون حق دخالت در تصمیم گیری و فقط به جهت احترام به اعضای جلسه به خصوص آقای فتح بوده است و صدور مصوبه با اعضای کمیته می باشد و در صورت ابلاغ مصوبه، شعبه صرفاً مجری مصوبه خواهد بود اما مجدداً مخالفت خود را اعلام نمودند. (۲۳) - آقای رضائی و خانم مهراجی عنوان نمودند که ما به سختی موفق شدیم این شرکت را جذب کنیم و از مشتریان بزرگ هستند و کارمزد خوبی از فعالیت های ارزی نصیب بانک می شود و موکل با توجه به بیان این نکته تا حدی از مخالفت نمودن با این مسأله دست نگاه داشتند. (۲۴) - ضمناً در گزارش کارشناسی و صورت جلسه تنظیمی توسط اداره بانکداری شرکتی نیز به بحث کارمزد اشاره شده است. (۲۵) - در ادامه جلسه، آقای فتح، رئیس اداره اعتبارات، آقای ملک، معاون اداره اعتبارات و آقای خوبخت، کارشناس اداره اعتبارات و کارشناس پرونده نیز به دلیل ساختار شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مخالف انجام کار بودند. (۲۶) - از سوی دیگر خانم قربانی، رئیس اداره خارجه و خانم شهرخی، معاون ارزی شعبه که دارای تجربه بسیاری در امور ارزی هستند از ارائه خدمات به این شرکت دفاع کردند و خانم شهرخی عنوان داشتند که بهترین و راحت ترین کار در امور ارزی همین درخواست شرکت معتمد پارسه می باشد و هیچ گونه مسؤولیتی متوجه بانک نیست و خانم قربانی نیز عنوان کردند نهایت تعهد ما مربوط به برگ سبز گمرکی می باشد که اگر ارائه نکند طبق بخش هفتم مقررات ارزی با مشتری رفتار می کنیم و شرکت را به تعزیرات معرفی می کنیم و ریسکی متوجه بانک نیست. (۲۷) - موکل باز هم در جلسه بیان داشتند که این مسأله و عدم ریسک در مورد مبالغ کوچک صدق می کند و با توجه به اینکه مبلغ برات کم نیست، ریسک عدم ارائه برگ سبز به مراتب بالاتر است و باید ارکان تصمیم گیر درخصوص این پرونده به این مسأله نیز توجه کنند که خانم شهرخی عنوان کردند با توجه به تجربه ای که در امور ارزی دارم و کارهای ارزی که من انجام دادم این کم ریسک ترین کار برای بانک می باشد و اگر انجام کار دست من بود چشم بسته انجام می دادم. (۲۸) - اعضای حاضر در جلسه در حال بحث درخصوص انجام یا عدم انجام برات بودند که آقای فرهادیان مدیر وقت امور بین الملل بانک رفاه نیز وارد جلسه شدند و ایشان هم از مشتری و کار ارزی دفاع کردند و حتی با آقای محمدی در اداره بین الملل بانک کشاورزی تماس تلفنی برقرار کردند و وضعیت و نحوه ایفای تعهدات شرکت معتمد پارسه را استعلام گرفتند و گویا آقای محمدی نیز مشتری و انجام این کار را تأیید کردند. (۲۹) - بعد از تأکید آقای فرهادیان بر ارائه این خدمات و تأیید شخصی در امور بین الملل بانک کشاورزی که شرکت معتمد پارسه، مشتری سابق آن بانک بوده است، فضای جلسه تعدیل و تعداد موافقان پرونده به ۵ نفر رسید. (۳۰) - موکل دیگر در این زمینه اظهارنظر ننمودند ولی به دلیل عدم موافقت تمام اعضای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاضر در جلسه، اکثریت حاضرین به این نتیجه رسیدند که از میان چند تقاضای شرکت پیش گفته، صرفاً یک فقره برات درخواستی، انجام شود و این موضوع مصوب گردید و در همان جلسه به خانم شهرخی عنوان نمودند که خدمات درخواستی درخصوص یک مورد از بروات اسنادی به صورت فوری انجام شود. (۳۱) - با توجه به این که ارائه مصوبه مکتوب توسط کمیته بانکداری شرکتی و اداراتی که ملزم به تصمیم گیری در این زمینه بودند (اداره بانکداری شرکتی و اداره اعتبارات و بررسی طرح ها) منوط به اصلاح اجاره نامه شرکت و رفع مشکل در خصوص مکان اعلامی بوده است، قرار شد به محض اصلاح اجاره نامه نسبت به صدور مصوبه مکتوب نیز اقدام نماید. (۳۲) - سرکار خانم شهرخی با توجه به مصوبه و نتیجه حاصله در آن جلسه و دستور شفاهی مسؤولین اداره بانکداری شرکتی و اداره اعتبارات که تصمیم گیری در این زمینه را عهده داشتند، نسبت به تکمیل مدارک مربوطه نیز اقدام نمود و اقدامات اولیه مربوط به صدور برات را انجام دادند. (۳۳) - تأکید می گردد که موکل هیچ دستوری شفاهی یا کتبی در خصوص انجام برات صادر نکرده اند و معاون ارزی شعبه بدون اطلاع و هماهنگی مجدد با موکل، این کار را انجام دادند و برات با دستور کتبی خانم شهرخی روی درخواست مشتری و توسط خود ایشان صادر شده است و موکل هیچ دخالتی در این زمینه نداشته است. (۳۴) - متأسفانه کمیته بانکداری شرکتی هر بار به بهانه های مختلف از مکتوب نمودن مصوبه و ارائه آن به شعبه جهت درج در پرونده خودداری و استنکاف نمودند. (۳۵) - موکل که با عمل انجام شده روبرو شده بود، جهت دریافت مصوبه مکتوب پیگیری های مکرری را انجام دادند و در نتیجه این پیگیری ها، رئیس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها پیشنهاد نمودند که افراد حاضر در آن جلسه، صورت جلسه مربوط به آن جلسه را امضا نمایند که این کار در اسفند ماه ۱۳۹۶ اتفاق افتاد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاضرین در جلسه صورت جلسه درخصوص وثیقه ارائه برگ سبز گمرکی را امضا نمودند. (۳۶) -
متأسفانه آقای فرهادیان که از موافقین انجام برات بود و تأکید ایشان بر ارائه خدمات و تماسشان با
آقای محمدی (امور بین الملل بانک کشاورزی) و تأیید آقای محمدی، تأثیر بسیاری در مصوبه آن روز
داشت، از امضا صورت جلسه خودداری نمودند. (۳۷) - موکل بارها و مجدداً پیگیر دریافت مصوبه
مکتوب شدند که اداره بانکداری شرکتی به موکل اعلام می کرد که شرکت معتمد پارسه را با صدور
نامه به بانکداری شرکتی پیشنهاد نماید. (۳۸) - با توجه به این که این اقدام مغایر با اطلاعیه شماره
۳،۶۷۳۶ اداره سازمان و بهبود روش ها بود، موکل با انجام این کار مخالفت نمود و در نهایت کمیته
بانکداری شرکتی بارها قول صدور مصوبه را داد که متأسفانه هیچ گاه انجام نشد و تأکید می گردد که
اگر موکل چنین کاری را انجام می داد و مصوبه مکتوب را دریافت می کرد به هیچ وجه پای موکل در
این پرونده و به این شعبه باز نمی شد. (۳۹) - متأسفانه مشتری نیز در موعد مقرر نسبت به ارائه برگ
سبز اقدام نمود و لذا این مشتری به سازمان تعزیرات حکومتی معرفی گردید. البته در حال حاضر
کالای مربوطه وارد ایران شده است و اعلامیه ورود کالا صادره توسط شرکت کشتیرانی هوپاد دریا،
ورود کالا در تاریخ ۱۳۹۹،۰۲،۲۹ را تأیید نموده است. کالای وارد شده تجهیزات گلخانه است، که
معاف از پرداخت مابه التفاوت ارز و در ردیف تعرفه کالای اعلامی جهت واردات بوده است. (۴۰) -
لازم به ذکر است که درخواست مشتری سه فقره برات بود و مشتری مجدداً درخواست انجام برات
بعدی را داشت که موکل به شدت مخالفت نمود و به معاون ارزی شعبه، سرکار خانم شهرخی نیز
تأکید کرد که به هیچ وجه براتی مربوط به این مشتری صادر نشود و بر همین اساس مشتری نیز نسبت
به انتقال سایر درخواست های خود به بانکی دیگر اقدام نمود. (۴۱) - مشخص است که اگر موکل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوءنیتی داشت و نیت موکل تخلف از مقررات و همکاری خلاف قانون با مشتری بود، دو فقره برات اسنادی دیگر را هم پرداخت می نمودند و یا مشتری را با نامه ای به بانکداری شرکتی معرفی می کرد تا بانکداری شرکتی نیز مصوبه مکتوب را به شعبه تسلیم نماید و موکل هیچ گاه این کار را انجام نداد. (۴۲) - درخصوص اعتبارسنجی شرکت به استناد به اطلاعیه شماره ۳،۶۷۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ و همچنین شرح وظایف معاونت اعتبارات و تعهدات شرکتی اداره اعتبارات و بررسی طرح ها به عهده گروه کارشناسی اعتبارات شرکتی بوده و شعبه فقط بایستی نسبت به تشکیل فیزیکی پرونده اقدام می نمود. (۴۳) - علی ای حال شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۱ و ۱۳۹۶،۰۸،۱۳ یعنی قبل از صدور برات نسبت به اخذ استعلام ماده ۲۱، استعلام چک برگشتی و استعلام تسهیلات و تعهدات اقدام نموده و مطابق استعلام انجام شده، شرکت و صاحبان آن در تاریخ استعلام، فاقد هرگونه بدهی و چک برگشتی و تسهیلات و تعهدات بوده اند و این شرکت امتیاز مربوطه را بدست آوردند. (۴۴) - تأکید می گردد که استعلامات انجام شده توسط بازرسی بانک رفاه و گزارش بازرسی بانک، مربوط به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ یعنی یکسال بعد از صدور برات می باشد و هیچ ارتباطی به زمان صدور برات یعنی سال ۱۳۹۶ ندارد و باید به این مسأله توجه ویژه ای شود تا سبب گمراهی رییس و مستشاران محترم نگردد. (۴۵) - بند ۵ از بخش ۲-۳ قسمت سوء جریانات احراز شده و در بند ۶، به اشتباه، گزارشی خلاف واقع اتفاق افتاده چرا که استعلام شعبه درخصوص شرکت و اعتبارسنجی آن در تاریخ اعطای برات در پرونده موجود است و ذکر این نکته که شعبه استعلامی را انجام نداده است، امری نادرست و خلاف واقع می باشد. (۴۶) - درخصوص گزارش بازرسی در مورد اخذ اطلاعات از شرکت، این کار توسط شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۳ یعنی قبل از انجام برات صورت گرفته و صورت های مالی شرکت نیز بیانگر وضعیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطلوب در تاریخ انجام برات می باشد و فعالیت شرکت مورد تأیید قرار گرفته و فقط مغایرت مربوط به آدرس شرکت بوده که در نهایت اجاره نامه اصلاحی به شعبه ارسال گردیده است. (۴۷) - ضمناً گواهی برگ سبز ارائه شده توسط شرکت در آن مقطع نیز نشان از فعالیت بازرگانی شرکت دارد. (۴۸) - از سوی دیگر مکاتبات مشتری با شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ موضوع درخواست خرید ارز به شماره ۹۶-۱۷۹۷ و شماره ۹۶-۲۱۵۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۱ با عنوان رئیس شعبه پردیس به شعبه رسیده اما موکل به عنوان رییس شعبه هیچ گاه دستور اجرای این کار را نداده است و دستور انجام توسط خانم سوده شهرخی، معاون ارزی شعبه صورت گرفته است. (۴۹) - همچنین نامه ظهنویسی اسناد حمل در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ و نامه شماره ۹۶-۱۸۲۶ با دستور خانم شهرخی صورت گرفته است. (۵۰) - درخواست حواله ارزی توسط مشتری به تأیید و امضاء خانم شهرخی رسیده و کلیه اسناد با امضاء یک ایشان صورت گرفته و موکل فاقد امضای لاتین است و غیر از صورت جلسه پیش گفته، هیچ برگه ای را امضاء نکرده است و این موارد با توجه به شرح وظایف و شرح شغل معاون ارزی بوده است و وظیفه رئیس شعبه بررسی و صدور دستور بر روی درخواست مشتری و ارجاع به معاونت ارزی می باشد که این امر نیز با دستور مستقیم خانم شهرخی صورت گرفته است و موکل هیچ یک از این اسناد را امضاء ننموده است و مطابق شرح وظایف نیز رییس شعبه هیچ اختیار یا تکلیفی در خصوص برات اسنادی ندارد و حتی فاقد امضای انگلیسی است. (۵۱) - صورت جلسه توسط حاضرین در جلسه امضا شده است و موکل نیز این برگه را به عنوان شخص حاضر در جلسه امضا نموده و نه به عنوان موافق با ارائه این خدمت. (۵۲) - از سوی دیگر امضای این برگه از جانب اعضای کمیته بانکداری شرکتی و در سربرگ مربوط به صورت جلسه بانکداری شرکتی حاکی از اعلام موافقت این اعضاء با صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برات با تضمین برگه سبز گمرکی به میزان ۵ درصد نقد و ۱۰ درصد غیر نقد بوده است که مبین این واقعیت است که تصمیم صدور برات به صورت جمعی اتخاذ شده است و از ابتدا نیز قرار و توافق بر صدور مصوبه توسط اداره بانکداری شرکتی بوده است که متأسفانه اداره بانکداری شرکتی به دلیل اینکه صدور برات صورت گرفته بود از ارسال مصوبه مکتوب خودداری نمود و با پیگیری های صورت گرفته توسط موکل، در نهایت صورت جلسه مکتوب به پیشنهاد آقای فتح، رییس اداره اعتبارات در اسفند ماه ۱۳۹۶ امضا شده است که اظهارات آقای فتح در گزارش مدیر امور نظارت به مدیر عامل وقت مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ دقیقاً منطبق با همین مطلب است و موید این واقعیات بیان شده از سوی موکل است. در نهایت با توجه به شرح ماوقع، اساساً انتساب جرم به موکل که با انکار جدی وی نیز همراه است، بدون هیچگونه دلیل منطقی و معتبری رخ داده است و صرفنظر از دفاعیات و استدلال های حقوقی که در ذیل به این موارد اشاره خواهد شد، اصل وقوع جرم توسط موکل بدون دلیل و برخلاف واقع است و صرف امضاء برگه بدون این که قصد مجرمانه ای وجود داشته باشد، نمی تواند اثبات گر تحقق جرم توسط موکل باشد و لذا صدور حکم مبنی بر برائت موکل با توجه به لزوم اکتفاء به قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین فعل موکل و جرم انتسابی و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر» و با عنایت به مجرای اعمال اصل برائت و قاعده درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی و اصل ۳۷ قانون اساسی مورد استدعا است. اما ایرادات حقوقی بسیاری نیز در پرونده و کیفرخواست وجود دارد که در ذیل به این موارد اشاره می گردد: بخش دوم. دلایل و دفاعیات: (۱) - کلی بودن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست و لزوم روشن نمودن مطالب به صورت جزئی: کیفرخواست به صورت کلی صادر شده است و باید قسمت های مختلف آن روشن گردد تا امکان دفاعی مشخص از موکل در جلسه رسیدگی محقق گردد و لازم است درخصوص هر یک از متهمین به صورت دقیق موضوعات مختلف تبیین گردد. (۲) - رکن مادی جرم، به تفکیک متهمین در کیفرخواست تبیین نشده است: لازم است رکن مادی جرم انتسابی به موکل دقیقاً و به صورت جزء به جزء شرح داده شود یعنی شرح داده شود که موکل دقیقاً چه کار خلاف قانونی را انجام داده است. دقیقاً مشخص شود که زمان تحقق این جرم و اعمال مربوطه چه چیزی است تا امکان دفاع از موکل در خصوص آن اعمال فراهم گردد. برای مثال مشخص نیست که از نظر مرجع تحقیقات مقدماتی، تحصیل ارز به صورت نامشروع و بدون رعایت مقررات بوده یا هزینه کرد ارز در خارج از موضوع و نامشروع بوده است لذا تبیین عنصر مادی جرم مورد استدعا است. (۳) - عدم صدور کیفرخواست علیه افرادی که بیش از موکل در ارائه برات اسنادی به شرکت معتمد پارسه دخیل بوده اند: جای تعجب دارد که موکل به چه دلیلی جزء متهمین این پرونده قرار گرفته است؟ اگر به دلیل امضاء صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ متهم شده است، در آن جلسه ۹ نفر حضور داشتند و ۸ نفر این صورت جلسه را امضا کرده اند اما تنها ۲ نفر از امضاءکنندگان جزء متهمین هستند! هدف این نیست که آن ۷ نفر دیگر هم به متهمین اضافه شوند بلکه هدف این است که روشن شود موکل بدون دلیل منطقی جزء متهمین قرار گرفته است. اگر موکل به دلیل رییس شعبه بودن متهم شده است که اولاً موکل دخالتی در صدور برات اسنادی یا مقدمات آن نداشته است و ثانیاً اسناد بانکی یا نامه های مربوط به این برات اسنادی نیز توسط موکل امضاء نشده است و ثالثاً مطابق شرح وظایف رییس شعبه، دخالت در این مسأله در حیطه وظایف موکل نیست و رابعاً معاون ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه هم که عملیات اجرایی را عهده داشته است به دستور مسؤولین مربوطه عمل نموده است و جرمی از سوی این افراد محقق نشده است. (۴) - عدم تحقق مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی: موکل هیچ نقشی در تشکیل شبکه اخلال نداشته است و این مورد به هیچ وجه مورد پذیرش موکل نمی باشد. وی عملاً چنین کاری را نکرده و در آینده نیز نخواهد نمود و به هیچ وجه قصد تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال را ندارد. (۵) - عدم قابلیت انتساب معاونت به موکل به دلیل عدم مؤثر بودن وی: اتهام موکل، معاونت در اخلال عمده در نظام اقتصادی کشور است حال آنکه به هیچ وجه معاونتی در ارتکاب جرم وجود ندارد؛ آیا موکل با سایر متهمین تبانی یا قصد مشترکی داشته اند؟ قطعاً علاوه بر این که در معاونت در جرم، احراز وجود قصد ایشان، مبنی بر ارتکاب جرم لازم است، مطابق تبصره ی ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی احراز تبانی یا وحدت قصد بین مباشر و معاون نیز لازم خواهد بود: (برای تحقق معاونت در جرم، وحدت قصد... شرط است) و مسؤولیت معاون جرم، نسبت به جرائمی است که با مباشر جرم هماهنگی داشته باشد (گلدوزیان، ایرج، محشای قانون مجازات اسلامی، ذیل ماده ۱۲۶ ق.م.ا. یادداشت ۲۰). و بدیهی است که معاون جرم، حداقل باید از قصد مجرمانه مباشر جرم آگاهی داشته باشد اما موکل حتی سایر متهمین را نمی شناخته است و از قصد آن ها مبنی بر ارتکاب جرم یا عدم آن آگاه نبوده و حتی در حال حاضر نیز آگاه نیست. از طرفی لازم به شرح است که برای تحقق معاونت، لازم است عمل معاون، موثر در وقوع جرم توسط مباشر باشد به عنوان مثال اگر شخصی دیگری را به ارتکاب جرم تحریک نماید و مباشر بدون این که متوجه تحریک شود، مرتکب جرم گردد، در اینصورت تحریک کننده مرتکب معاونت نشده است و در مانحن فیه نیز عمل موکل، موثر در وقوع جرم توسط متهمین نیست زیرا اولاً شعبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تنها وظیفه انجام عملیات اجرایی در این مورد را داشته است و حق دخالت در رابطه با تصمیمات مرتبط با مشتریان بانکداری شرکتی را ندارد و ثانیاً با احتساب تصمیم اتخاذ شده در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ که تمامی ارکان اعتباری مربوطه از جمله رییس و مسئولین اداره بانکداری شرکتی و رییس و معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها و رییس امور بین الملل بانک و رییس اداره امور خارجه نیز در آن شرکت داشته اند، موکل تأثیری در ارائه این برات نداشته است و حتی اگر موکل در آن جلسه حضور نداشت و برگه ای را امضاء نمی نمود، باز هم دریافت برات اسنادی که رکن اعتباری مربوطه با اعطای آن موافقت نموده است، محقق می شد و لذا موثر بودن موکل و معاونت وی با خلل جدی مواجه است و موکل، سبب تسهیل دریافت برات اسنادی نشده و موثر در دریافت وام نبوده است بلکه صرفاً پس از ارائه این خدمت به مشتری، موکل به دنبال مستندسازی و مکتوب نمودن مصوبه مربوطه بوده است که در نهایت نیز موفق به اخذ آن گردید. (۶) - عدم قابلیت انتساب معاونت به موکل حتی با فرض تأثیر جزئی توسط موکل: صرف نظر از عدم تأثیر واقعی موکل در تحقق جرم، به نظر می آید هر تأثیری را نباید معاونت در جرم تلقی نمود و در این زمینه بیان شده است: «در صورتی که تهیه وسایل، منتهی به وقوع جرمی شود، بدون آنکه تهیه کننده آگاهی و اطلاعی از این امر داشته و تحقق جرم را خواسته باشد، جرم معاونت محقق نمی شود مانند کسی که تفنگی را به دوست خود قرض دهد و با آن اسلحه قتلی رخ دهد» (گلدوزیان، ایرج، محشای قانون مجازات اسلامی، ذیل ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی یادداشت ۲۵). (۷) - عدم قابلیت محکوم نمودن موکل به جرم معاونت در اخلال به دلیل عدم وجود چنین قصدی برای موکل: با توجه به حکم مقرر در تبصره ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی (چنانچه فاعل اصلی جرم، جرمی شدیدتر از آنچه مقصود معاون بوده است، مرتکب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود، معاون به مجازات معاونت در جرم خفیف تر محکوم می شود) که مطابق با آن اگر معاون قصد تحقق جرمی خفیف تر از مباشر را داشته است باید به مجازات جرم خفیف تر محکوم گردد، باز هم با فرض تحقق معاونت در جرم توسط موکل که به هیچ وجه مورد پذیرش وی نیست، با عنایت به این که موکل هیچ گاه قصد اخلال عمدی یا حتی جزئی در نظام اقتصادی را نداشته و ندارد، کیفرخواست می بایست به معاونت در جرم خفیف تری صادر می گردید و لذا اتهام موکل مبنی بر معاونت در اخلال عمدی در نظام اقتصادی خلاف قوانین و عدل و انصاف است و می بایست لااقل با تفسیر به نفع متهم و اعمال مجازات سبک تر در شک بین مجازات سنگین و سبک، کیفرخواست به گونه ای دیگر صادر می شد و حالیه نیز عدم محکومیت موکل به مجازات معاونت در این جرم مورد استدعا است. (۸) - عدم انطباق اتهام انتسابی در کیفرخواست، مبنی بر معاونت در صدور و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی با واقع: موکل نه توانایی صدور و فروش غیرمجاز ارز را (چه به صورت قانونی و چه به صورت غیر قانونی) داشته است و نه هیچ گاه مرتکب چنین مسأله ای شده است و اتهام مطرح شده فاقد هر نوع دلیل بوده و بر خلاف واقع است و نماینده محترم دادستان اتهامی را به موکل نسبت داده است که امکان تحقق آن، وجود ندارد و موکل قدرتی جهت صدور ارز یا فروش آن نداشته است. ضمناً باید توجه نمود که حتی اگر صدور مجوز ارائه برات اسنادی نیز نهایتاً بر عهده موکل می بود (که اینطور نیست) موکل به هیچ وجه حق نداشته که با اجرای موافقت نامه و مصوبه ارکان اعتباری بالاتر سرباز زند و نهایتاً می توانست مخالفت خود را اعلام نماید که این کار را نیز انجام داده است. موکل، توانایی معاونت در این جرم را نداشته است زیرا با توجه به مطالبی که در بالا به آن اشاره شد، موکل هیچ اختیاری جهت تصمیم گیری در این زمینه نداشته است و تمامی تصمیم گیری ها باید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط اداره بانکداری شرکتی و اداره اعتبارات و بررسی طرح ها صورت می گرفته است و موکل، عملاً نیز معاونتی در اخلاص عمده از طریق تحصیل مال به طور نامشروع نداشته است و موکل صرفاً تلاش نموده که امضاء مسئولیتی که شفاهاً به معاون ارزی شعبه دستوری را داده بودند اخذ نماید و خود نیز مجبور به امضای آن برگه شده است و تنها برگه ای را امضاء کرده است که مبتنی بر واقعیت بوده است و این کار حتی از جمله وظایف ایشان بوده است و در واقع بین اعمال موکل و اتهام انتسابی به هیچ وجه رابطه سببیت وجود ندارد و نمی توان اتهام انتسابی را، جرم موکل تلقی نمود و بر اساس مفهوم مخالف استنباطی از ماده ۲ قانون مجازات اسلامی (هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل که در قانون برای آن مجازات تعیین شده است، جرم محسوب می شود). رفتار موکل جرم محسوب نمی شود و مطابق اصل ۳۶ قانون اساسی (حکم به مجازات و اجرای آن، باید تنها از طریق دادگاه صالح و به موجب قانون باشد). نباید حکم به مجازات وی داده شود. ضمناً موکل اقدامی خلاف قانون انجام نداده است زیرا: اولاً: موکل به هیچ وجه مشتری را نمی شناخته و با وی مذاکره ای ننموده است و قصد مشترک یا تبانی با وی نداشته است. ثانیاً: ارائه برات اسنادی به هیچ وجه به موکل و وظایف وی ارتباطی نداشته است و تمام تصمیمات نهایتاً با مجموعه بانکداری شرکتی و اداره اعتبارات و بررسی طرح ها است. ثالثاً: این امکان وجود دارد که مشتری پس از دریافت هر نوع خدمتی به تعهدات خود عمل ننماید. اما این مسأله هیچ ارتباطی به موکل یا مجرم بودن وی ندارد و فرض کنیم مشتری صرفاً همین خدمات را از مجموعه بانک ها دریافت کرده باشد، آیا باز هم موکل را به معاونت در اخلاص عمده متهم می نمایید و آیا موکل از خدمات دریافتی متهمین در سایر بانک ها و قصد آن ها مطلع بوده است؟ قطعاً پاسخ منفی است. رابعاً: مسؤولیت نظارت های بر مشتریان مربوط به بانکداری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکتی ارتباطی با موکل و سایر کارمندان شعبه نداشته است و بر عهده نهادهای مربوطه فوق‌الاشاره در بانک رفاه بوده است و عدم واردات کالا را نیز نمی‌توان به عنوان جرم موکل، محاسبه نمود. ضمناً تأکید می‌گردد که کالای مربوطه با تغییراتی وارد کشور شده است. خامساً: اقدامات موکل به هیچ وجه مطابق ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی تسهیل وقوع جرم نبوده است و اگر موکل نیز چنین برکه ای را امضاء نمی‌کرد، همین جرم محقق می‌شد و بدون عمل موکل نیز، این اعمال رخ می‌داد و عمل موکل تسهیل‌گر نبوده است. سادساً: واردات کالا از سوی شرکت بازرگانی بین‌المللی معتمد پارسه حاکی از هدف واردات کالا از مبادی قانونی بوده است و موکل را نمی‌توان ملزم نمود که از ابتدا حدس بزند که آیا کالایی وارد کشور می‌شود یا خیر و در نهایت به نظر می‌رسد که اراده واقعی بر اجرای ثبت سفارش و واردات کالا بوده است. سابعاً: اگر موکل دارای قصد مجرمانه بود، مانع صدور برات در موارد بعد نمی‌شد و به نظر نیاز به رسیدگی با انصاف است تا چنین شخصی را از زمره متهمین واقعی پرونده خارج نماییم. ثامناً: (۹) - عدم قابلیت مجازات موکل با توجه به این که اقدام موکل به حکم و اجازه قانون و با موافقت مسئولین مربوطه از جمله مسئولین بانکی و طی مراحل قانونی بوده است: باید توجه نمود که حتی اگر امضاء موکل سبب تحصیل مال به صورت نامشروع شده باشد (که اینطور نیست) موکل به هیچ وجه حق نداشته که برخلاف نظر بانکداری شرکتی و اداره بررسی طرح‌ها اقدام نماید. اقدامات موکل تماماً منطبق با قانون و نظر مسئولینی بوده است که اختیار تصمیم‌گیری بر اساس قانون به ایشان واگذار شده است و مطابق ماده ۱۵۸ قانون مجازات اسلامی و بند «الف» آن (علاوه بر موارد مذکور در مواد قبل، ارتکاب رفتاری که طبق قانون جرم محسوب می‌شود، در موارد زیر قابل مجازات نیست: الف) - در صورتی که ارتکاب رفتار به حکم یا اجازه قانون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد) اگر رفتاری که طبق قانون جرم است به حکم یا اجازه قانون باشد، قابلیت مجازات را ندارد و موکل اقدامی بدون اخذ مجوز از مسئولین مربوطه انجام نداده است و رفتار موکل منطبق با حکم قانون است و بنابراین نباید به مجازاتی محکوم شود. (۱۰) - عدم قابلیت مجازات موکل با توجه به این که رفتار موکل با این تصور بوده که اقدامات وی قانونی بوده است: باید توجه شود که حتی اگر عمل ارتكابی توسط موکل جرم هم باشد با این تصور بوده که این اعمال قانونی است و به هیچ وجه تصور نمی کرده که کاری غیر قانونی انجام داده است و با تفسیر به نفع متهم و همچنین با وحدت ملاک از ماده ۱۵۹ قانون مجازات اسلامی (... مأموری که امر آمر را به علت اشتباه قابل قبول و به تصور این که قانونی است، اجرا کرده باشد، مجازات نمی شود...) موکل را نمی توان مجرم تلقی نمود زیرا به امر مسئولین بالادستی خود، عملی را انجام داده با این تصور که این عمل قانونی است و نباید مجازات گردد. (۱۱) - عدم همکاری موکل با متهمین در خصوص برات اسنادی: موکل صرفاً دارای امضاء فارسی بوده است و دارای امضای لاتین نبوده و امور را صرفاً در حدود اختیارات اعطایی به وی و بر اساس تصمیمات ایشان انجام می داده است اما اختیار امضای اسناد تعهدآور و چک و سفته را نداشته است و هیچگاه نیز چنین اسنادی را امضاء نکرده است. ضمناً اگر موکل دارای اختیار امضای اسناد و تصمیم گیری در این زمینه بود نیز بازهم نباید به عنوان معاون محکوم گردد چه رسد به مانحن فیه که موکل هیچ سند خاصی را امضاء نکرده است. (۱۲) - فقدان هر دلیل جهت اثبات ارتكاب جرم توسط موکل و عدم اقرار وی: هیچ دلیلی از جمله اقرار و شهادت منطبق با ماده ۱۶۰ قانون مجازات اسلامی. (ادله اثبات جرم عبارت از اقرار، شهادت، قسامه، سوگند در موارد مقرر قانونی و علم قاضی است.) بر مجرمیت موکل وجود ندارد و موکل هیچ گاه قبول نداشته است که مرتکب جرمی شده است و بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همین اساس به هیچ یک از عناوین اتهامی اقرار نموده است زیرا وی مرتکب چنین اعمالی نشده است و او متهمین را و متهمین او را نمی شناسند و تحقیقات مقدماتی صرفاً بر مبنای سناریوی مجرم انگارانه انجام شده است و کیفرخواست بر اساس ظن مطلق که مورد تأیید شارع نیز قرار نگرفته است صادر شده و غیر قابل قبول است و لذا عدم قابلیت اثبات جرم در این مورد مشخص است و هر چند ایجاد علم قاضی بر اساس نظر خود قاضی است ولی به نظر وجود ندارد زیرا مطابق ماده ۲۱۱ قانون مجازات اسلامی (علم قاضی عبارت از یقین حاصل از مستندات بین در امری است که نزد وی مطرح می شود...) منظور از علم قاضی، علم واقعی یعنی قطعی است که ایجاد یقین می کند و به نظر می رسد با ادله موجود در پرونده یقینی محقق نخواهد شد و مطابق تبصره ماده ی پیش گفته (... مجرد علم استنباطی که نوعاً موجب یقین قاضی نمی شود، نمی تواند ملاک صدور حکم باشد.) صرف وجود قرائنی که این حس را برای قضات محترم ایجاد کند که احتمالاً متهم، مرتکب جرم شده است، برای اثبات مجرمیت کافی نخواهد بود و حتی اگر قرائن موجود در پرونده برای قاضی محترم نیز ایجاد ظن به ارتکاب جرم ایجاد کرده باشد، باز هم صدور حکم علیه موکل نادرست است چرا که در قرآن کریم و احادیث معصومین بارها از عمل به ظن نهی شده است و افرادی که بدون علم قطعی و مطابق ظن عمل می کنند را سرزنش می کند. از جمله آیه ۳۶ سوره یونس که خداوند متعال در آن بیان داشته است: (إِنَّ الظَّنَّ لَا يَغْنَىٰ مِنَ الْحَقِّ شَيْئًا إِنَّ اللَّهَ عَلِيمٌ بِمَا يَفْعَلُونَ) یعنی (معلوم است که ظن به هیچ وجه انسان را از حق و واقعیت امر بی نیاز نمی کند) و مطابق کتب اصولی نیز ظن، حجت نبوده و قابل استناد نیست مگر ظنی که مورد تأیید خاص شارع یا قانونگذار قرار گیرد مانند ظن ناشی از امارات قانونی مثل اماره ید و اماره فراش و مطابق نظریه علمای اصول استنباط احکام، اصل، عدم قابلیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمل به ظن و حرمت عمل به ظن است (جهت بررسی بیشتر ر.ک. کتب اصولی در مباحث مربوط به ظن از جمله رسائل شیخ انصاری در بحث ظن.) و شاید، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم و لزوم اکتفا به قدر متیقن و اعمال مجازات خفیف تر در شک بین ارتکاب جرم سبک و سنگین نیز به دلیل ممنوعیت عمل به ظن لااقل در امور کیفری است. ضمناً نظر رییس و مستشاران شعبه را به متن موافقت رهبر معظم انقلاب در خصوص استجازه از رهبری (متن موافقت رهبر معظم انقلاب در خصوص استجازه رییس قوه قضائیه از رهبری: «بسمه تعالی با پیشنهاد موافقت می شود. مقصود آن است که مجازات مفسدان اقتصادی سریع و عادلانه انجام گیرد. در مورد اتقان احکام دادگاه ها دقت لازم را توصیه فرمایید. والسلام علیکم ورحمه اله. سید علی خامنه ای ۱۳۹۷،۰۵،۲۰») که بر شناخت از روی یقین و اتقان (اتقان به معنی استواری، محکم کردن، بدون شبهه و گفته اند شناختن است از روی یقین (لغت نامه دهخدا)) احکام دادگاه ها تأکید نموده است جلب می نماید. ۱۳) - عدم اقرار موکل به ارتکاب جرم: موکل هیچ گاه قبول نداشته است که مرتکب جرمی شده است. ۱۴) - عدم وجود سوءنیت عام و خاص: موکل هیچ گاه قصد ارتکاب جرم را نداشته است (عدم تحقق عنصر معنوی جرم) و به نظر می رسد، فقدان هر نوع سوءنیت اعم از عام و خاص و فقدان قصد مجرمانه، جهت صدور حکم مبنی بر براءت موکل کفایت می کند. از طرفی موکل نه تنها قصد ارتکاب رفتار مجرمانه را نداشته است و فکر می کرده که تمام اقدامات ایشان منطبق با قانون است، بلکه با عنایت به این که اخلال عمدی در نظام اقتصادی منوط به تحقق نتیجه است، موکل هیچ گاه قصد اخلال یا علم به وقوع اخلال نداشته است و مطابق ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی (در تحقق جرائم عمدی علاوه بر علم مرتکب به موضوع جرم، باید قصد او در ارتکاب رفتار مجرمانه احراز گردد. در جرائمی که وقوع آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها بر اساس قانون منوط به تحقق نتیجه است، قصد نتیجه یا علم به وقوع آن نیز باید محرز شود. قابل مجازات نخواهد بود و از متن ماده مشخص است که اصل بر عدم وجود چنین قصدی است و وجود این قصد باید دقیقاً احراز گردد و نهایتاً حتی اگر فرض شود که موکل مرتکب تقصیر شده است، جرم از جمله جرائم عمد بوده و جرم غیر عمد نیست و به صرف احراز تقصیر از جمله بی مبالاتی مطابق ماده ۱۴۵ قانون مجازات اسلامی (تحقق جرائم غیر عمدی منوط به احراز تقصیر مرتکب است) و تبصره آن (تقصیر اعم از بی احتیاطی و بی مبالاتی است، مسامحه، غفلت، عدم مهارت، عدم رعایت نظامات دولتی و مانند آن ها، حسب مورد، از مصادیق بی احتیاطی یا بی مبالاتی محسوب می شود.)، تحقق جرم احراز نمی گردد. ۱۵) - عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با بندهای ماده ۱ قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور به خصوص بند الف که مورد ادعای دادستانی است: آنچه به عنوان عنصر مادی جرم، ادعا شده که توسط موکل، رخ داده است، به هیچ وجه منطبق با بند الف ماده ۱ قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور (اخلال در نظام پولی یا ارزی کشور از طریق قاچاق عمده ارز یا ضرب سکه قلب یا جعل اسکناس یا وارد کردن یا توزیع نمودن عمده آن ها اعم از داخلی و خارجی و امثال آن) نبوده است و نمی تواند اخلال عمده در نظام اقتصادی فرض شود چرا که: اولاً: مباشر جرم، قاچاق عمده نکرده است تا مباشر یا شریک جرم باشد (حتی اقدام به قاچاق جزئی هم نکرده است). ثانیاً: مرتکب ضرب سکه یا جعل اسکناس هم نشده است و به واردات یا توزیع عمده این موارد هم نپرداخته است. ثالثاً: گویا نماینده محترم دادستان اعتقاد دارند که اتهام موکل و سایر متهمین بر اساس عبارت «امثال آن» که در ماده بیان شده است می باشد اما جای سوال دارد که آیا ایشان به تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم و لزوم اکتفا به قدر متیقن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در امور جزایی و اصل براءت، قاعده درء و اصل عدم زیاده در تفسیر بین جرم سنگین و جرم سبک اعتقادی ندارند که چنین نظری را بیان می کنند؟ به نظر می رسد این مورد قابل دفاع نخواهد بود زیرا جنس اعمال انجام شده توسط موکل با موارد ذکر شده در این بند متفاوت است. لذا نمی توان موکل را با استناد به این ماده محکوم نمود. (۱۶) - عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با بند ج ماده ۱ قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور: آنچه به عنوان عنصر مادی جرم، ادعا شده است به هیچ وجه منطبق با بند ج ماده ۱ قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور (اخلال در نظام تولیدی کشور از طریق سوءاستفاده عمده از فروش غیرمجاز تجهیزات فنی و مواد اولیه در بازار آزاد یا تخلف از تعهدات مربوط در مورد آن و یا رشاء و ارتشاء عمده در امر تولید یا اخذ مجوزهای تولیدی در مواردی که موجب اختلال در سیاست های تولیدی کشور شود و امثال آن ها) نبوده است چرا که: اولاً: موکل اقدام به خرید و فروش عمده نکرده است تا مباشر یا شریک جرم باشد (حتی اقدام به خرید و فروش جزئی هم نکرده است). ثانیاً: حتی اگر گفته شود که موکل مرتکب ارتشاء هم شده (که مورد انکار موکل است)، به هیچ وجه این ارتشاء عمده نبوده است. (۱۷) - عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با ماده ۲ قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور: رفتار موکل، حتی اگر منطبق با ماده ۱ قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور نیز باشد، به هیچ وجه منطبق با ماده ۲ همان قانون (هر یک از اعمال مذکور در بندهای ماده ۱ چنانچه به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران و یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به موثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور چنانچه در حد فساد فی الارض باشد، مرتکب به اعدام و در غیر اینصورت به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود ...) نبوده است و نمی تواند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخلال عمدۀ در نظام اقتصادی فرض شود و نباید مطابق ماده ۲ قانون پیش گفته محکوم گردد چرا که شرط تحقق جرم موضوع این ماده یکی از سه مورد ذیل است: اول: «به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران عملی را انجام داده باشد» یا دوم: موکل «به قصد مقابله با نظام جمهوری اسلامی ایران عملی را انجام داده باشد» یا سوم: موکل «با علم به موثر بودن اقدام در مقابله با نظام، عملی را انجام داده باشد». و درخصوص موکل هیچ یک از این سه مورد وجود ندارد و اگر با فرض محال یکی از این سه مورد محقق بود: یک: «چنانچه در حد فساد فی الارض باشد، مرتکب به اعدام» یا دو: «در غیر اینصورت (چنانچه در حد فساد فی الارض نباشد)، به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود» لذا نمی توان موکل را با استناد به این ماده محکوم نمود».

۱۹- لایحه دفاعیه خانم مریم پیشدادیان وکیل متهم آقای خلیل اله نجفی:

«احتراماً، به وکالت از طرف آقای خلیل اله نجفی به استحضار می رساند: موکل اینجانب به صراحت در محضر دادگاه و در طول جریان رسیدگی همواره خود را از ارتکاب عمل مجرمانه و بزه انتسابی میرا دانسته و این امر طی لوائح قبلی و اعتراض به نظریه کارشناسی به استحضار رسیده است مآلاً به عنوان آخرین دفاع و تنویر دادگاه محترم مطالب ذیل را به استحضار رسانیده و استدعای دستور مقتضی و صدور حکم براءت موکل را با عنایت به سوابق درخشان کاری موکل و فقدان سوءنیت از جانب وی دارد. ۱- موکل اینجانب از بهمن ماه سال ۱۳۹۰ تا پایان سال ۱۳۹۳ به مدت حدود ۳ سال مدیرعامل منتخب شرکت صرافی بانک مسکن بوده ذکر کلمه منتخب به دلیل فقدان ثبت رسمی و قانونی در اداره ثبت شرکت ها و متعاقباً انتشار آن در روزنامه رسمی مربوط به ثبت شرکت ها می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۲) - ۱۰۰٪ سهام شرکت صرافی بانک مسکن متعلق به دولت جمهوری اسلامی ایران می باشد و موکل اینجانب از هیچگونه سهم و یا امتیاز ویژه ای برخوردار نبوده است. (۳) - موکل اینجانب صرفاً حقوق بگیر و دارای حق امضا بوده است و منافع و سود حاصل از عملیات صرافی در چهارچوب مجموعه مقررات و دستورالعمل های ارزی و پس از حسابرسی توسط موسسه حسابرسی وزارت امور اقتصادی و دارایی با تصویب مجمع عمومی شرکت به حساب بانک مسکن به عنوان سهامدار اصلی واریز می گردد. (۴) - اعضای هیأت مدیره وقت شرکت آقایان محمدعلی سهرمانی اصل قائم مقام وقت بانک مسکن، آقای محمدعلی حسنخانی عضو هیأت مدیره بانک مسکن و آقای رامین کوثری مدیرکل بین الملل بانک مسکن بوده اند. (۵) - بانک مسکن و شرکت صرافی پاسخگو دو شخصیت حقوقی جداگانه هستند و کارشناسان محترم گزارش مجزا و مستقل درخصوص شرکت صرافی پاسخگو ارائه ننموده اند و با خلط مبحث بزه احتمالی را تعمداً متوجه موکل اینجانب نموده اند. (۶) - نحوه عملکرد مسئولین شعبه مرکزی بانک مسکن و اداره عملیات ارزی آن بانک اساساً ارتباطی به شرکت صرافی پاسخگو ندارد، شرح وظایف هر کدام مشخص و نحوه عملکرد بانک و تسری دادن آن به شرکت صرافی خلاف قاعده و خلاف حقوق مکتسبه موکل اینجانب می باشد. (۷) - نحوه و مبنای محاسبه سود حاصل از عملیات موکل در گزارش کارشناسی مشخص نمی باشد. (۸) - تمامی چک های صادره توسط شرکت صرافی پاسخگو مطابق تصریح بند ۶ آگهی تأسیس شرکت صرافی پاسخگو (سهامی خاص) با دو امضا صورت پذیرفته است حتی یک فقره چک تک امضا در تمامی فعالیت سه ساله موکل اینجانب در شرکت وجود خارجی ندارد به همین منظور می توانند از شعبه بانک مسکن خیابان جمهوری استعلام نموده و درستی این موضوع اثبات شود کما اینکه صدور چک با دو امضا بیانگر و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حکایت از اطلاع کامل هیأت مدیره شرکت از ماهیت و روند معاملات روزانه دارد. (۹) - طرح مسائل اختلافی شرکت صرافی پاسخگو با سایر مشتریان در شعبه دیگر بازپرسی که توسط نماینده بانک مسکن عنوان گردید اساساً ارتباطی با موضوع شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس ندارد. مسائل مورد نظر در مراجع مربوطه تحت رسیدگی قرار دارد و عنوان نمودن آن توسط نماینده بانک مسکن تلاشی برای تحت تأثیر قرار دادن قضات محترم می باشد. (۱۰) - تمامی پرداخت های ریالی شرکت و اسناد تعهدآور به موجب آگهی تأسیس شرکت مندرج در روزنامه رسمی توسط دو امضاء صورت می پذیرد (امضای موکل اینجانب و یکی از اعضای حاضر و در دسترس هیأت مدیره شرکت). (۱۱) - صرافی مذکور کاملاً دولتی بوده و هیچگونه منافع مادی به جز حقوق و مزایای ماهانه و پاداش مجمع عمومی برای موکل اینجانب متصور نبوده و نیست. (۱۲) - با عنایت به تعریف و معنای اخلال و در نظر گرفتن بازه زمانی عملیات موکل و اینکه ایشان تنها مبادرت به معامله قانونی از طریق صرافی و نیز ثبت در سامانه سنا نموده اند و همچنین عدم سوءنیت وی و فقدان رکن معنوی جرم؛ موکل مرتکب جرم اخلال نگردیده و صرفاً عملیاتی جهت منافع صرافی انجام داده است. (۱۳) - خوشبختانه ریاست محترم شعبه و مستشاران گرامی عنوان بزه انتسابی موکل را از مشارکت به معاونت تبدیل نموده که نشان از دقت نظر ایشان دارد ولیکن با عنایت به عملیات ارتكابی موکل و تعریف معاونت، عمل ارتكابی ایشان عنوان معاونت در اخلال نظام اقتصادی را پیدا نمی کند که امید است مورد توجه قضات محترم قرار گیرد. (۱۴) - در ابتدای مراجعه و آشنایی با متهم ردیف اول وی با ارائه صورت وضعیت های صادرات محصولات مرتبط با MDF توان صادراتی و وجود کارخانجات تولیدی خود را به موکل اینجانب ارائه و اعلام همکاری نمود. (۱۵) - موکل اینجانب طی دو فقره قرارداد از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایشان نسبت به خرید ارز درهم و سایر اشعار اقدام نموده و وجوه ریالی حاصله را بعد از هماهنگی با سایر اعضای هیأت مدیره و کسب اجازه موافقت، چک صادره شرکت را به صورت علی الحساب در وجه نامبرده پرداخت نموده است. آقای اسدیگی به دلیل تقدم و تأخیر وصولی های درهمی خود ناشی از صادرات کالا ابتداً با وجوه ریالی نسبت به خرید ارز از سیستم بانکی در چهارچوب مجموعه مقررات ارزی با موافقت شعبه مرکزی بانک مسکن و اداره عملیات ارزی آن بانک اقدام نمود و بلافاصله آن را به حساب ارزی شرکت صرافی واریز نموده است و سپس درهم به دست آمده خود را برای واردات کالا ثبت سفارش شده هزینه نموده است و عملاً و صرفاً یک جابه جایی ساده در اثر تأخیر زمانی صورت پذیرفته است. (۱۶) - بر فرض محال و صحت بزه انتسابی موضوع مربوط به ابتدای سال ۱۳۹۳ بوده است. در سال مذکور برخی از شاخص های عمده اقتصادی با توجه به نشانه های افزایش اعتماد عمومی به نظام سیاست گذاری کلان اقتصادی و مشی متعادل به وجود آمده در آن مقطع تماماً مثبت بوده است در حالیکه در گزارش سازمان بازرسی کل کشور متأسفانه درصدهای غیرقابل اتکا و موهومی نوشته شده است. بر اساس گزارش رسمی بانک مرکزی جمهوری اسلامی متوسط ضریب تغییرات نرخ ارزهای عمده در بازار آزاد حداکثر بین اعداد ۴۳,۵ درصد الی ۳۷,۷ درصد برای ارزهای عمده و مهم بوده است. متأسفانه در ابتدای کیفرخواست معاون محترم دادستان تهران با ذکر شرایط فعلی اقتصادی کشور و جنگ اقتصادی، آن را به بزه انتسابی احتمالی سال ۱۳۹۳ تسری می دهند و موکل اینجانب را در طیف خائن، فرصت طلب، سودجو و امثالهم و دارنده منافع نامشروع قلمداد می نماید. (۱۷) - با توجه به نبود عنصر معنوی در بزه احتمالی انتسابی و دولتی بودن شرکت صرافی انتظار می رود در متن کیفرخواست حداقل شرکت صرافی بانک مسکن مورد عنوان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اتهامی قرار گیرد نه شخص حقیقی خلیل اله نجفی. همچنین سایر اعضای هیأت مدیره که به موجب تصریح ماده ۳۳ اساسنامه در مقابل عملیات و تعهدات شرکت مسؤول هستند بدون هیچ پاسخگویی، بزه احتمالی انتسابی را به راحتی برخلاف قانون، شرع و رویه قضایی متوجه موکل اینجانب می نمایند و حقوق قضایی متهم را تضییع می کنند. (۱۸)- به موجب تصریح ماده ۳۳ اساسنامه شرکت صرافی (سهامی خاص) که به تأیید و تصویب بانک مرکزی رسیده است مسؤولیت سیاست گذاری و نظارت بر نحوه اداره، حسن اجرای قوانین و مقررات و مدیریت ریسک صرافی بر عهده هیأت مدیره می باشد همچنین سایر وظایف در قانون تجارت و اصلاحات بعد از آن و سایر مقررات لازم الاجرا صراحتاً بر عهده هیأت مدیره گذاشته شده است و هیأت مدیره در قبال تمامی عملیات تعهدآور شرکت مسؤول می باشد. در حالیکه بازپرس محترم دادسرا توجهی به این موضوع مهم ننموده اند! ماده ۳۳ اساسنامه شرکت صرافی: مسؤولیت سیاستگذاری و نظارت بر نحوه اداره، حسن اجرای قوانین و مقررات و مدیریت ریسک صرافی بر عهده هیأت مدیره می باشد. هیأت مدیره برای هرگونه اقدامی به نام صرافی و هر نوع عملیات و معاملات مربوط به موضوع صرافی که انجام و اتخاذ تصمیم درباره آنها صریحاً در صلاحیت مجامع عمومی نباشد، دارای اختیار است؛ از قبیل تصویب آیین نامه های داخلی صرافی، تصویب ساختار سازمانی، شرایط استخدام و ضوابط تعیین حقوق و دستمزد، تصویب بودجه سالانه صرافی، تنظیم صورت های مالی سالانه، میان دوره ای و گزارش فعالیت هیأت مدیره در چارچوب ضوابط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و ارائه آنها به بازرس و حسابرس، تعیین دارندگان امضای مجاز، دعوت مجامع عمومی عادی و فوق العاده و تعیین دستور جلسه آنها، پیشنهاد تقسیم هر نوع اندوخته به جز اندوخته قانونی، پیشنهاد تقسیم سود بین صاحبان سهام و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سایر وظایفی که در قانون تجارت و اصلاحات بعد از آن، ضوابط ابلاغی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سایر مقررات لازم الاجرا صراحتاً برعهده هیأت مدیره گذاشته شده است (بندهای ۶، ۷ و ۸ آگهی تأسیس شرکت صرافی بانک مسکن: بند ۶) - دارندگان حق امضا: کلیه اوراق و اسناد بهادار و تعهدآور شرکت از قبیل چک، سفته، بروات و قراردادهای و عقود اسلامی با امضاء مدیرعامل و یکی از اعضای هیأت مدیره متفقاً همراه با مهر شرکت معتبر می باشد و سایر نامه های اداری و اسناد عادی با امضاء مدیرعامل همراه با مهر شرکت معتبر می باشد. (بند ۷) - اختیارات مدیرعامل طبق اساسنامه؛ (بند ۸) - سازمان حسابرسی و وزارت امور اقتصادی و دارایی به عنوان بازرس اصلی. (۱۹) - آقای امید اسدیگی یک مشتری عادی بوده و در آن زمان هیچگونه مالکیتی در شرکت هفت تپه نداشته و اعمال موکل نیز با این شرکت به هیچ وجه مرتبط نبوده است. (۲۰) - نکته قابل تأمل علی رغم تصریح آگهی تأسیس شرکت درخصوص نحوه برداشت از حساب های شرکت، شعبه بانک مسکن خیابان جمهوری اسلامی بدون توجه به فقدان نشر آگهی مدیریت عاملی موکل اینجانب و در اجرای دستور سایر اعضای محترم هیأت مدیره بانک مسکن و برخلاف قوانین و مقررات نسبت به قبولی امضاء موکل اینجانب اقدام نموده است و تمام پرداخت ها با دو امضا صورت پذیرفته بدون ارائه آگهی رسمی مدیریت عاملی موکل اینجانب و این موضوع اهمیت کار و اطلاع رسمی و ارائه رهنمودهای سیاستی توسط هیأت مدیره را یادآوری و تأیید می نماید. فعالیت در صرافی بانک مسکن صرفاً با پذیرش ریسک نظام مند و تلاش خالصانه موکل اینجانب به عنوان تصمیم گیر و با موافقت و رهنمودهای سیاستی اعضای محترم هیأت مدیره شرکت صورت پذیرفته است و اطلاق عنوان بزه برآزنده موکل اینجانب نمی باشد. سرعت در تصمیم گیری و انجام معاملات ارزی و استفاده حداکثر از زمان از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ویژگی های معامله گران ارزی و مدیران عامل صرافی ها می باشد و این مهم به صراحت در آیین نامه انجام معاملات درج شده است (آیین نامه مصوب هیأت مدیره در سوابق شرکت صرافی موجود می باشد). تمام تصمیم ها و خرید و فروش های ارزی روزانه با توجه به ماهیت کار در جلسات حضوری به اطلاع سایر اعضای هیأت مدیره رسانده شده است و امضای دوگانه چک های پرداختی توسط مدیرعامل و یکی از اعضای هیأت مدیره گواه قطعی مطلع بودن تمامی اعضای هیأت مدیره شرکت از عملیات روزانه صرافی می باشد و اظهارنظر مبنی بر نبود دستورات کتبی مغایر اخلاق حرفه ای این فعالیت می باشد. تصدیق می فرمایند نقض عهد و پیمان شکنی، رفتار تعمدی و نیت قبلی برای واردنمودن ضرر و زیان و یا اتلاف مال شرکت که از عناصر مادی و معنوی عمل مجرمانه محسوب می شود اساساً وجود خارجی ندارد و تمامی معاملات انبوه قبل حکایت از نیت موکل اینجانب با قبول ریسک و تلاش مدیرعامل برای اخذ سود بیشتر برای شرکت متعلق به بانک و نهایتاً دولت بوده است. (۲۱) - ارزهای واریز شده به حساب ارزی شرکت صرافی بانک مسکن بخشی به صورت ارز یورو و مابقی ین ژاپن، یوان چین و ... بوده است. (۲۲) - متهم ردیف اول خریدار ارز از بانک مسکن شعبه مرکزی در آن مقطع زمانی آقای امید اسدیگی بوده است نامبرده با تودیع وثایق مربوط نزد بانک مسکن و طبق مقررات مربوط بعد از خرید در مهلت قانونی مربوط نسبت به ایفای تعهد وارداتی خود بنابر اظهار شعبه بانک و مدیر اداره عملیات ارزی وقت اقدام نموده و در کیفرخواست صادره ذکری از ایفای تعهد ارزی ایشان به میان نیامده است. بدیهی است با استعلام از شعبه مرکزی بانک مسکن ایفا و یا عدم ایفای تعهد نامبرده مشخص می گردد و مسئولیت قانونی و حقوقی تماماً متوجه شعبه مرکزی بانک مسکن و اداره عملیات ارزی بانک مذکور قرار دارد. (۲۳) - طبق اظهارات موکل ارزهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خریداری شده توسط آقای امید اسدیگی از شعبه مرکزی بانک مسکن پس از واریز به حساب ارزی شرکت صرافی عمدتاً به بانک مسکن به عنوان سهامدار اصلی و سایر صرافی های مجاز واگذار شده است و هرگونه سود و یا زیان احتمالی در حساب ها و ترازنامه شرکت ثبت گردیده و اطلاق فروش ارز به صورت قاچاق صحت ندارد و قویاً تکذیب می گردد و اصولاً در مقطع زمانی مذکور خرید و فروش ارز حواله ای توسط صرافی ها مجاز، قانونی و بلا اشکال بوده است. (۲۴) - طبق اظهارات موکل در سال مورد اشاره خرید و انتقال ارز به خارج از کشور توسط مشتریان از بازار غیر متشکل ارزی مجاز بوده و صرافی ها با ثبت مشخصات خریداران در سامانه سنا اقدام به فروش ارز می نموده اند و عملاً حساب سرمایه باز و انتقال ارز به خارج نیز مجاز بوده است و اساساً قاچاق حواله ارزی موضوعیتی نداشته است. (۲۵) - وظایف شعب بانک ها و ادارات بین الملل در خصوص نحوه ی فروش ارز برای واردات کالا و خدمات و اخذ تعهد برای ارائه برگ سبز گمرکی از طرف مشتری هیچ ارتباطی به شرکت صرافی و کشف به اصطلاح تقلب ندارد و اینگونه موارد و امثالهم از وظایف گمرک و شعبه بانک فروشنده ارز می باشد. دخیل دانستن شرکت صرافی و موکل اینجانب در تقلب دور از عدالت می باشد! (۲۶) - بر اساس قانون و رویه قضایی قاچاق ارز در برگیرنده قاچاق اسکناس و حواله از طریق بازار غیر متشکل ارزی و خارج از سیستم بانکی و موسسات اعتباری و صرافی های مجاز تلقی می گردد در حالیکه تمامی حواله ها شرکت صرافی بانک مسکن از طریق اداره امور بین الملل بانک مسکن و در قالب پروتکل Swift و با دو امضای مجاز اداره عملیات ارزی صورت پذیرفته و اطلاق عنوان قاچاق عمده ارز به دور از واقعیت است. (۲۷) - در پایان سال مالی شرکت ۳۰ ام آذر ماه هر سال و به موجب قانون برای تصویب صورت های مالی شرکت صرافی، سازمان حسابرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزارت امور اقتصادی و دارایی پس از بررسی، ارزیابی و تصویب گزارش فعالیت هیأت مدیره گزارش لازم را برای طرح در مجمع عمومی شرکت صرافی که اعضای آن هیأت مدیره بانک مسکن هستند ارائه می نمایند که موید اطلاع دقیق اعضای هیأت مدیره شرکت از عملکرد سالانه می باشد. تمامی صورت های مالی مصوب مربوط به سنوات قبل نزد بانک مسکن موجود و قابل دریافت می باشد. (۲۸) - در صفحه ۴ بند ۵ کیفرخواست جای تعجب فراوان دارد که بدون بررسی دقیق به رویه مورد عمل در صرافی های دولتی، نحوه فروش اسعار در اختیار شرکت صرافی را قاچاق تلقی می نماید و مدیرعامل شرکت را که هیچ ارتباط کاری در خصوص ثبت سفارش واردات کالا، نوع تعرفه، اسناد رفع تعهد، وثایق نزد شعبه، بیمه، بازرسی و ... ندارد را در سطح متقلب نازل و متهم می نماید. تسری وظایف شعب بانک ها به صرافی و دخیل دانستن در تبانی با افراد به دور از واقعیت و عدالت می باشد. (۲۹) - حساب ریالی شرکت صرافی نزد بانک های مسکن و ملت در مقطع سال مورد بررسی مفتوح بوده و تمامی چک های صادره با دو امضاء (موکل اینجانب و یکی دیگر از اعضای هیأت مدیره در دسترس) صورت پذیرفته و تجزیه بزه انتسابی احتمالی به یک نفر به عنوان شخص حقیقی غیرقابل قبول می باشد و جالب توجه اینکه تمامی مقامات هیأت مدیره بانک مسکن از این موضوع مطلع بوده در حالیکه نماینده حقوقی بانک با ادله بسیار ضعیف و غیرقابل استناد صرفاً بزه احتمالی را متوجه موکل اینجانب می دانست. (۳۰) - اطلاق عنوان اتهامی برای شخص حقیقی خلیل اله نجفی از نظر حقوقی غیرقابل قبول است زیرا سهام شرکت متعلق به بانک مسکن بوده و موکل اینجانب با عنوان مدیرعامل منتخب در چهارچوب وظایف سازمانی و طبق مقررات انجام وظیفه نموده است. (۳۱) - در پرونده کاری موکل اینجانب از ابتدای استخدام در بانک مرکزی تا پایان فعالیت در شرکت صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مسکن بنا به بررسی ضابطین محترم، استعلام ها از مراجع نظارتی و امنیتی و هر نوع بررسی دیگر و تحقیق میدانی با قابلیت راستی آزمایی یک نقطه ی سیاه و مبهم وجود ندارد و با افتخار غرورآمیز اعلام می دارد تا کنون ارتباط مالی ناسالم با کسی برقرار ننموده و در این مورد نیز به اندازه سر سوزنی انتفاع مالی و معنوی نداشته است. (۳۲) - بعد از پایان خدمت در سال ۱۳۹۳ موکل اینجانب بازنشسته و غیرشاغل در مراکز دولتی بوده، غیرمنطقی و غیرقابل باور است تا با خلط مباحث و طرح مشکلات بعد از سال ۱۳۹۳ سایر متهمین و بدون بررسی فعالیت تجاری متأخر و متقدم و وقایع حقوقی با نادیده گرفتن خدمات موکل اینجانب در شرکت صرافی بانک مسکن و بدون تحقیقات جامع و کامل شخص حقیقی خلیل اله نجفی را عضو شبکه فساد قلمداد نمایند! (۳۳) - موکل اینجانب به عنوان مدیرعامل منتخب صرافی در راستای وظیفه و صیانت از منابع و منافع شرکت و حداکثرسازی سود شرکت (انتفاعی) هیچگونه خسارت مالی و یا استفاده و تملک مال به نفع شخصی به عمل نیاورده است و ریالی از حقوق بیت المال تزییع نشده و انتفاعی از اموال تحت مدیریت نداشته. (۳۴) - یکی دیگر از کلمات به کاربرده شده در عناوین اتهامی جملات عضویت شبکه ای، سازمان یافته و تحت سرکردگی متهم ردیف اول برای اخلال در نظام ارزی و پولی کشور ذکر شده است تصدیق می فرمایند این کلمات به منظور فضا سازی، کلی گویی برای ایفای نقش خاص و تبانی میان سایر متهمان استفاده شده است در حالیکه ویژگی و مفهوم عضویت در شبکه فساد با قصد کسب امتیاز اقتصادی از فعالیت مجرمانه ای که با هماهنگی و به صورت مستمر صورت می پذیرد دارای مفهوم و قابل استناد است در حالیکه تحت هیچ عنوان از جمله رابطه مالی، ارتباط اداری، مراوده قراردادی، دوستی پیوسته و سایر نشانه های احتمالی برای کارهای ارزی و واردات با هیچ یک از متهمان نداشته است و اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قریب به اتفاق آن ها را نمی شناسد و حتی یک تماس ساده تلفنی با آن ها برقرار ننموده این موضوع در اقراریه موکل اینجانب ثبت و توسط ضابطین محترم و دادسرا به کرات راستی آزمایی شده است. (۳۵) - در مجموع ۴ سطر از کیفرخواست ۳۵ صفحه ای معاون محترم دادستان عمومی در مورد موکل اینجانب خلیل اله نجفی می باشد نواقص شکلی و ماهیتی از جمله تحقیقات مقدماتی، کارشناسی فنی، حقوقی، بانکی و امور مالی مرتبط با حرفه صرافیه به عمل نیامده و به دور از واقعیت تنظیم شده است ذکر جمله واردات کالاهای اساسی نیز اساساً در این پرونده جایگاه و موضوعیت ندارد. (۳۶) - با عنایت به مطالب فوق تصدیق می فرمایند که وی شخصی میهن پرست بوده که برای دفاع از جمهوری اسلامی ایران در دوران دفاع مقدس از جان خویش گذشته؛ بنابراین موکل نمی تواند فردی خائن و آسیب زننده به کشور باشد. با عنایت به مطالب فوق و سابقه درخشان کاری موکل و عدم سوءنیت وی در اعمال ارتكابی و همچنین فقدان رکن معنوی جرم مآلاً با در نظر گرفتن شرایط و سوابق موکل تقاضای صدور حکم براءت موکل را دارد».

(۲۰) - لایحه دفاعیه آقای سجاد آقائی وکیل متهم آقای رضا انصاری اصیل:

«احترماً، اینجانب با وکالت از آقای رضا انصاری اصیل درخصوص پرونده شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و کلاسه بایگانی ۹۸۰۰۳۲ مطروحه در آن شعبه محترم به موجب این لایحه دفاعیات خود از موکل را اعلام می دارد و ترتیب اثر دادن به آن مزید امتنان می باشد. اخذ آخرین دفاع از اتهامات انتسابی موکل: با عنایت به اینکه در صفحات ۴ و ۵ کیفرخواست بند ۶ میزان بدهی ارزی و تسهیلات ارزی دریافتی از بانک اقتصاد نوین توسط متهم امید اسدیگی و شرکت ها به میزان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴ دلار آمریکا قلمداد شده است و در عنوان اتهامی موکل در کیفرخواست (مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله های ارزی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی به میزان ۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴ دلار آمریکا تحت عنوان شرکت های معتمد پارسه، دریای نور زئوس، قربانعلی فرخزاد، کیان آریان البرز، امارت گستر اقلیم، شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس) در نهایت با اصلاح کیفرخواست اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به میزان ۲۳,۷۷۹,۳۱۲,۶۴۶ ریال و ۲۵۹,۸۶۱,۸۵۴,۴۴۹ وون کره و ۹۷۱,۷۴۲,۹۵۹ لیر ترکیه و ۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶ روپیه و ۹۸,۷۵۷,۴۸۶ یورو و ۵۳,۸۱۳,۵۸۵ یوآن چین و معاونت در اخلال در نظام پولی و ارزی که تعهدات شرکت های مذکور قلمداد گردیده برای موکل قابل قبول نمی باشد. موکل به هیچ عنوان در کل فرایند و عملیات بانکی مربوطه دخالتی نداشته و تخصیص ارز، فروش ارز، در راستای وظایف و اختیارات وی نمی باشد. و در همین راستا به منظور تفکیک مواردی که در کیفرخواست بعنوان جرم به موکل اینجانب نسبت داده شده است، ضروری است بلحاظ کارشناسی و روشن شدن حجم موارد، تفکیک لازم صورت پذیرفته و پس از محرز شدن میزان آن تصمیم مقتضی اتخاذ گردد:

(۱) - مواردی که به صرافی ارجاع داده شده است و نیاز به مجوز بانک مرکزی نداشته است. (۲) - مواردی که مبالغ ثبت سفارشات کمتر از سقف تعیین شده توسط بانک مرکزی (تا اواخر سال ۱۳۹۴ تا یک میلیون یورو و پس از آن تا پانصد هزار یورو) که نیاز به مجوز از بانک مرکزی نبوده و شعبه رأساً نسبت به صدور حواله های مربوطه اقدام نموده است. (۳) - مواردی که مبالغ ثبت سفارشات بالاتر از سقف بانک مرکزی بوده و با دستور موکل اینجانب حواله های آنها صادر و شعبه نیز طبق همان دستور درخواست مجوز را همزمان به بانک مرکزی ارسال و آن بانک نیز مجوز مربوطه را ابلاغ کرده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- مواردی که نوع ارزش ثبت سفارش آنها از ارزش مبادله ای به ارزش مداخله ای (فروش با نرخ آزاد توسط بانک مرکزی) تغییر یافته که در این صورت گیرنده ارزش صرفاً موظف به ارایه برگ سبز گمرکی می باشد و حواله وجوه ثبت سفارش به هر مبلغی که باشند نیاز به هیچگونه مجوزی از سوی بانک مرکزی نمی باشد. ۵- مواردی که برگ سبز آنها ارایه گردیده است و دال بر ایفای تعهد توسط مشتری و رفع تعهد ارزی خود می باشد. عدم وجود عنصر مادی در رابطه با اتهام مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله های ارزی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی (عدم مطابقت اعمال موکل با عنصر قانونی جرم) چرا که حسب ماده ۱ قانون اخلالگران در نظام اقتصادی (ارتکاب هر یک از اعمال مذکور در بندهای ذیل جرم محسوب می شود و مرتکب به مجازات های مقرر در این قانون محکوم می شود: الف)- اخلال در نظام پولی یا ارزی کشور از طریق قاچاق عمده ارز یا ضرب سکه قلب یا جعل اسکناس یا وارد کردن یا توزیع نمودن عمده آنها اعم از داخلی و خارجی و امثال آن؛ موکل اینجانب به هیچ عنوان در راستای این قانون و تبصره های ماده یک و ماده ۲ آن قانون اقدامی انجام نداده و به نظر می رسد عنصر مادی که از عناصر اصلی تشکیل دهنده جرم می باشد وجود ندارد و با توجه به اصل برائت بزه انتسابی در مواد قانونی مندرج در کیفرخواست در خصوص اقدامات موکل صدق نمی کند. ایراد مشارکت در جرم: در اتهام مشارکت در اخلال در نظام پولی و ارزی عنوان مشارکت برای اقدام موکل مورد ایراد است و به هیچ عنوان مورد قبول نمی باشد چرا که موکل در کل عملیات اجرایی صدور و فروش حواله های ارزی هیچگونه مشارکتی نداشته و بر فرض محال اگر اقدامات و دستورات وی همراه با سوءنیت باشد با توجه به اقداماتی که انجام داده است می بایست در قالب تسهیل کننده جرم و معاونت در جرم مورد بررسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرار گیرد و علی رغم آنکه موکل از فروش ارز در بازار آزاد اطلاعی نداشته است و عامل قاچاق ارز یا فروش ارز نبوده است. مضافاً آنکه به موجب ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی برای تحقق معاونت در جرم، وحدت قصد، تقدم یا اقتران زمانی بین رفتار معاون و مرتکب جرم شرط است. دفاع درخصوص اتهام معاونت در اخلال در نظام پولی و ارزی کشور: در اتهام معاونت در اخلال در نظام پولی و ارزی عنوان معاونت برای اقدام موکل مورد ایراد است و به هیچ عنوان مورد قبول نمی باشد و نمی توان موکل را معاون جرم اخلال در نظام ارزی و پولی دانست چرا که اعمال موکل مشمول هیچ کدام از موارد ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی و تبصره ۲ ماده ۲ قانون اخلال گران اقتصادی نمی شود. بر فرض محال اگر اقدامات و دستورات موکل را در قالب معاونت در جرم تلقی گردد همانگونه که مستحضرید مطابق با سیر قانونگذاری جزایی کشورمان نیز مقننین به ترتیب در تبصره ماده ۲۸ قانون مجازات عمومی مصوب ۱۳۰۴ و تبصره ماده ۲۱ قانون راجع به مجازات اسلامی مصوب ۱۳۶۱ و تبصره ۱ ماده ۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۷۰ به شرط مذکور تصریح کرده اند؛ و به همین مطلب در تبصره ماده ۱۲۶ قانون جدید مجازات اسلامی به شرط (لزوم اتحاد و وحدت قصد به علاوه تقدم یا لااقل تقارن زمانی بین عمل معاون و مباشر جرم) به عنوان یک رویکرد تقنینی مبتنی بر شریعت اسلام تصریح شده است. آنچه که از متن روایات و مبانی فقهی استخراج می گردد آن است که از حیث عنصر معنوی علم و عمد معاون در ارتکاب جرم توسط مباشر، شرطیت دارد. در منابع روایی و متون فقهی ما نیز به این موضوع اشارات فراوانی شده است. وحدت قصد و تقدم زمانی بین رفتار موکل و مباشرین جرم وجود ندارد. با توجه به اصل شخصی بودن مجازات ها که از آیات متعدد قرآن کریم از جمله آیه شریفه: (ولا تزرو وازره ووزر اخری) «و هیچ نفسی بار گناه دیگری را بر دوش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی‌گیرد» آیه ۱۶۴ سوره مبارکه انعام؛ و همچنین آیه شریفه (لا یكلف الہ نفسا الا وسعها لها ما کسبت و علیها ما اکتسبت) (خداوند هیچکس را جز به قدر توانایی اش تکلیف نمی‌کند. نیکی‌های هر شخص به سود خود او و بدی‌هایش نیز به زیان خود اوست) آیه ۲۸۶ سوره مبارکه بقره؛ و نیز آیه شریفه (کل نفس بماکسبت رهینه) (هرکس در گرو اعمال خویش است) آیه ۳۸ سوره مبارکه مدثر، استنباط می‌شود؛ تنها فرد مجرم باید در مقابل جرم ارتكابی مجازات شود و افراد دیگری که در ارتكاب جرم نقشی نداشته‌اند نباید متحمل مجازات گردند. همانگونه که در مجازات‌های اخروی، دیگران به سبب جرم ارتكابی شخص گناهکار بازخواست و مجازات نمی‌شوند در مجازات‌های دنیوی نیز کسی نباید مسؤول جرم ارتكابی دیگران باشد. بنا به اقتضای قاعده فقهی (وزر) که کاربردهای فراوان و نقش بسزایی در تأمین حقوق شهروندی و صیانت از عدالت و انصاف قضایی دارد و بصورت صریح با همین مضمون در آیات متعدد قرآن کریم از جمله آیه ۳۸ سوره نجم - آیه ۷ سوره زمر - آیه ۱۸ سوره فاطر - آیه ۱۵ سوره اسراء نیز آمده و از اصول و قواعد بنیادین حقوق کیفری اسلام است، هیچ شخصی بار مسؤولیت دیگری را بر دوش نمی‌کشد و هر شخص مسؤول عمل خویش است. فقدان عنصر معنوی: موکل اینجانب به هیچ عنوان از قصد و نیت متهمین دیگر و از فروش ارز در بازار آزاد اطلاعی نداشته است (عدم سوءنیت عام) و در چهارچوب وظایف و اختیارات مدیریتی خود اقدام نموده است و هدف اصلی وی جذب و رضایتمندی مشتریان از خدمات بانکی بوده است و به هیچ عنوان قصد مقابله با نظام مقدس جمهوری اسلامی را نداشته است (عدم سوءنیت خاص)، و همچنین موکل هیچ ارتباطی با سایر متهمین نداشته است که این موضوع را به کرات موکل در جلسات دادسرا و دادگاه محترم بیان نموده و با عنایت به اینکه عنصر معنوی که یکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از ارکان اصلی تشکیل دهنده جرم می باشد در اقدامات وی مخدوش می باشد. لذا انتساب مشارکت در این جرم برای وی متصور نمی باشد. علیهذا با عنایت به اینکه موکل اینجانب در کلیه مراحل تحقیقات مقدماتی در دادسرا و نزد مامورین و ضابطین محترم قضایی و بازپرس محترم و همچنین در دادگاه همکاری های لازم را نموده است و اینکه نامبرده دارای ۳۲ سال سابقه خدمت صادقانه در بانک مرکزی می باشد و هیچگونه سابقه کیفری نداشته است و از خانواده اینثارگران می باشد، از محضر حضراتعالی درخواست رسیدگی و صدور تصمیمات شایسته قضایی مورد استدعاست.»

(۲۱) - لایحه دفاعیه آقای ایمان حسین پور شرفشاد وکیل متهم آقای احمد سعیدی فر:

«اینجانب ایمان حسین پور شرفشاد، با وکالت از سوی جناب آقای احمد سعیدی فر در پرونده به شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲، پیرو کیفرخواست صادره، جهت روشن شدن موضوع و احراز واقع و با عنایت به لزوم صدور رأی مطابق قوانین و اصل ۱۶۶ قانون اساسی «احکام دادگاه ها، باید مستدل و مستند به مواد قانون و اصولی باشد که بر اساس آن، حکم صادر شده است». اصل ۳۶ قانون اساسی «حکم به مجازات و اجرای آن، باید تنها از طریق دادگاه صالح و به موجب قانون باشد». و ماده ۱۲ قانون مجازات اسلامی «حکم به مجازات یا اقدام تأمینی و تربیتی و اجرای آن ها باید از طریق دادگاه صالح به موجب قانون و با رعایت شرایط و کیفیات مقرر در آن باشد». اصل قانونی بودن جرائم و مجازات ها و قاعده قبح عقاب بلا بیان و ماده ۲ قانون مجازات اسلامی «هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل که در قانون برای آن مجازات تعیین شده است، جرم محسوب می شود.» و عدم وجود ادله معتبر و کافی بر مجرمیت موکل و با توجه به مجرای اعمال اصل برائت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قاعده درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری «اصل برائت است...»، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی «هرگاه وقوع جرم یا برخی از شرایط آن و یا هر یک از شرایط مسؤولیت کیفری مورد شبهه یا تردید قرار گیرد و دلیلی بر نفی آن یافت نشود، حسب مورد جرم یا شرط مذکور ثابت نمی شود.» و اصل ۳۷ قانون اساسی «اصل، برائت است و هیچ کس از نظر قانون مجرم شناخته نمی شود مگر این که جرم او در دادگاه صالح ثابت گردد.» و با توجه به لزوم اکتفاء به قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین فعل موکل و جرم انتسابی و عدم انطباق آنچه واقع شده با عنصر قانونی جرم و عدم وجود رکن مادی و معنوی مربوط به جرم و اصل شخصی بودن جرائم و مجازات ها و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی جهت ایجاد قطع یا ظن معتبر به ارتکاب جرم توسط موکل و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر» و ایضاً اقتناع وجدانی اینجانب مبنی بر عدم مجرمیت موکل، دفاعیات خود را با عنایت به وظیفه شرعی و قانونی خود و بنا بر مدارک ارائه شده و اظهارات موکل، به شرح زیر به استحضار می رساند: بخش اول: «پیشگفتار و مقدمه»؛ (۱) - نگاه به شرایط خرید و فروش ارز، با عینک سال ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۶ (قبل از سال ۱۳۹۷): به دلیل التهابات مربوط به قیمت دلار آمریکا بعد از سال ۱۳۹۷، تغییرات بسیاری در خصوص ضوابط ارائه ارز دولتی یا مبادلاتی و قواعد حاکم بر بانک مرکزی و بانک های عامل در این زمینه محقق شد. از سوی دیگر، قبل از سال ۱۳۹۷، خرید و فروش هر نوع ارز و واردات و صادرات ارز بدون هر نوع محدودیت از جهت نوع ارز و میزان آن در قوانین مربوط به صرافی ها وجود داشت و در محدوده میدان فردوسی و یا تقاطع خیابان فردوسی و جمهوری، تمامی صرافی ها اقدام به خرید و فروش ارز می کردند و هیچ ممنوعیتی در این زمینه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود نداشت و پس از سال ۱۳۹۷ و بواسطه ارائه ارز دولتی با قیمت ۴۲۰۰۰ ریالی دلار، ممنوعیت های بسیاری بر معاملات صرافی ها تحمیل شد و تأکید می گردد که کلیه اقدامات موکل مربوط به قبل از سال ۱۳۹۷ است. و هیچ تخلفی توسط موکل محقق نشده است. (۲) - نگاه به موقوف و اقدامات انجام شده با عینک صرافی و نه بانکی: اگر با عینک بانک به موضوع نگاه کنیم بحث های متفاوتی از جمله ارز اتاق مبادلات، برکه سبز گمرکی، رفع تعهدات و مواردی از این دست دارای اهمیت می شود که این امور هیچ ارتباطی به موکل ندارد. آنچه به موکل مرتبط است، رعایت قواعد حاکم بر صرافی ها است که به صورت کامل توسط موکل محقق شده است. صرافی ها وظیفه ای مبنی بر بررسی اینکه ارز از نوع مبادلاتی است یا ارز آزاد نداشته اند و در آن زمان خرید و فروش ارز به هر میزان مجاز بوده است و با نگاه قواعد حاکم بر صرافی موکل هیچ تخلفی نکرده است و صرفاً درخصوص بانک ها باید با نگاه قواعد حاکم بر بانک ها نگاه کرد. تأکید می گردد که باید به وظایف مقرر در قوانین درخصوص صرافی ها توجه شود. یک مثال جهت روشن تر شدن موضوع: شخصی یک سکه بهار آزادی را به سرقت برده و همان سکه را به بنده می فروشد؛ بنده هیچ مسؤولیتی ندارم که بررسی کنم آیا سکه را خریده است یا سکه را دزدیده است. قطعاً خرید این سکه توسط بنده به هیچ وجه نمی تواند جرم باشد. (۳) - نگاه به آنچه رخ داده با عینکی غیر از عینک بدبینی: در این پرونده حباب وجود دارد. مانند حباب سکه و ارز، این پرونده نیز حباب دارد و بیش از آنچه در واقعیت است بزرگنمایی شده است که بیشتر ناشی از عدم تخصص در مرجع تحقیقات مقدماتی است. به خصوص با توجه به اینکه به موکل متواری بودن نسبت داده شده است، ممکن است نگاه قضات محترم همراه با بدبینی باشد و لذا خواهشمند است به موقوف و همچنین دفاعیات بنده با نگاه بدبینانه، نگریسته نشود چراکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینجانب بر اساس مطالعه قوانین، کتب مرتبط با صرافی، مذاکره با کارشناسان مربوطه و همچنین تحقیق از روند کار در صرافی ها به این نتیجه رسیده ام که موکل مرتکب تخلفی نشده است و دفاع بنده به منظور تنویر ذهن قضات محترم ارائه خواهد شد و نه پنهان نمودن تخلفات موکل یا چیزی مشابه آن. (۴) - ارجاع موضوع به کارشناس رسمی دادگستری: پرونده حاضر دارای ابعاد بسیار پیچیده است که از یک سو کاملاً تجربی بوده و نیاز به دید تجاری و آگاهی از عرف تجارت دارد؛ از سوی دیگر کاملاً تخصصی بوده و نیاز به رسیدگی کارشناسی دارد؛ علاوه بر اینکه افراد دخیل در پرونده باید دارای اطلاعات کامل در خصوص حقوق جزا و جرائم اقتصادی و اخلال عمده در نظام اقتصادی باشند، می بایست دارای تخصص های بسیار دیگری از جمله تخصص در خصوص قاچاق، امور بانکی، صرافی ها و همچنین واردات و صادرات باشند. با عنایت به آنچه در جلسات دادرسی گذشت به نظر می رسد که در مرحله تحقیقات مقدماتی نگاه به پرونده به هیچ وجه تخصصی نبوده و بازپرس محترم صرفاً با نگاهی عمومی، به موضوع نگریسته است. به عنوان مثال اقداماتی که در صرافی ها انجام می شود، کاملاً تخصصی است به خصوص با عنایت به تحریم های ظالمانه ای که علیه ایران محقق شده است و جالب آنکه اینجانب قوانین حاکم بر صرافی ها و کتاب در خصوص رویه صرافی ها را مطالعه نمودم، با کارشناسان این رشته و صراف ها مذاکره نمودم اما همگی متفق القول اذعان می کردند که موکل مرتکب تخلف نشده است اما دادستانی نظر بر مجرمیت موکل داشته است و به نظر قسمتی از کار می لنگد لذا ارجاع روند اقدامات موکل و سایر متهمین پرونده، به هیأت کارشناسی که متشکل از کارشناسان رسمی در رشته های (۱) - امور اقتصادی و بازرگانی، (۲) - امور گمرکی، (۳) - امور حمل و نقل (ترابری)، (۴) - امور بانکی و (۵) - حسابداری و حسابرسی باشد مورد استدعا است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - مراجعه به دفاتر صرافی و سامانه سنا: کلیه اقدامات و عملیات انجام شده در صرافی در دفاتر صرافی ثبت شده و در سامانه سنا بانک مرکزی نیز ثبت شده است که می تواند روشن کننده بسیاری از موضوعات و راهگشا باشد و لذا بررسی این دفاتر و سامانه سنا و همچنین صورت های مالی حسابرسی شده صرافی مورد استدعا است. (۶) - موکل متواری نیست: (۶-۱) - موکل و خانواده وی قصد مهاجرت از ایران را داشتند و بر همین اساس در تابستان سال ۱۳۹۳ یعنی قبل از اینکه حتی موکل، مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین شود (اواخر سال ۱۳۹۳) به خارج از کشور مهاجرت نمودند و این مورد را نباید با متواری شدن خلط نمود؛ (۶-۲) - موکل به درخواست مدیرعامل وقت بانک اقتصاد نوین (آقای ترکی) برای مدتی محدود به عنوان مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین در ایران ماندند؛ (۶-۳) - موکل جهت پیوستن به خانواده، استعفاء خود را مکرراً به هیأت مدیره صرافی و مسؤولین بانک اعلام می نمود و نهایتاً پس از تصویب حساب های مالی سال ۱۳۹۵ و حسابرسی آن ها در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ به موجب صورت جلسه هیأت مدیره به شماره ۱۵۰ با استعفا موکل موافقت و از مجموعه صرافی اقتصاد نوین منفک گردید. این موافقت پس از تقدیم چندین درخواست استعفا از سوی موکل به هیأت مدیره و سایر نهادهای بانک اقتصاد نوین از جمله آقای صدر هاشمی، بنیان گذار بانک، آقای معتمدی، مدیرعامل بانک اقتصاد نوین، آقای صفری مدیرعامل بانک اقتصاد نوین، آقای عربلو، سرپرست بانک اقتصاد نوین، آقای افشاری، مدیر سرمایه گذاری و امور شرکت های بانک اقتصاد نوین، مطابق نامه شماره م.۴۳۵۶ ص ن مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۹، شماره م.۴۵۰۱ ص ن مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۹، شماره م.۴۵۰۱ ص ن مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۳۱، شماره م.۴۵۳۷ ص ن مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۰ محقق گردید؛ (۶-۴) - در اوایل تیرماه سال ۱۳۹۶ به طور قانونی از کشور خارج شد و به هیچ وجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰، ۰۶، ۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انگیزه متواری شدن یعنی آنچه در متن کیفرخواست درج گردیده در میان نبوده است؛ ۶-۵- از سال ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۶ نیز موکل هر سال به خارج از ایران سفر می نمودند و به دلیل اینکه مسؤولیت مدیرعاملی صرافی را بر عهده داشتند، مجدد به ایران باز می گشتند؛ ۶-۶- حتی پس از اتمام مسؤولیت نیز مجدداً در مهر ماه ۱۳۹۷ به ایران آمدند تا کارهای اداری خود را به اتمام برسانند؛ ۶-۷- ضمناً در حال حاضر به دلیل شیوع بیماری کرونا پروازهای بین المللی به حالت تعلیق درآمده اند و امکان حضور در دادگاه جهت ارائه توضیحات شفاهی و حضوری وجود ندارد و لازم به توضیح است که موکل در خارج از کشور به سامانه ثنای قوه قضائیه نیز دسترسی ندارد؛ ۶-۸- موکل در حال اخذ تابعیت استرالیا هستند و برای مدتی اجازه خروج از استرالیا را ندارند و در صورت خروج کلیه اقدامات چند ساله موکل بی اثر خواهد شد؛ ۶-۹- موکل در خارج از کشور است و در جلسه رسیدگی حضور ندارد اما متواری نیستند زیرا موکل، اولاً: وکیل دادگستری تعیینی به مرجع قضایی معرفی نموده است. ثانیاً: به کنسولگری ایران در استرالیا مراجعه نموده است. ثالثاً: نشانی دقیق محل سکونت خود را در استرالیا را در وکالت نامه اعلام نموده است. رابعاً: مطابق تعریف ارائه شده در لغت نامه دهخدا، متواری به معنی پنهان شده و مخفی شده است حال آنکه موکل پنهان نشده بلکه صرفاً در خارج از ایران است. خامساً: در ترمینولوژی دکتر لنگرودی نیز متواری به معنای پنهان گشته است. سادساً: مطابق آنچه در مواد ۹۶، ۱۸۴ و ۳۹۴ قانون آیین دادرسی کیفری آمده است برداشت می شود که شخص متواری، قابل یافتن نبوده (پنهان شده) و نه اینکه در خارج از کشور است و عدم دسترسی به وی نیز مجزا از متواری بودن بیان شده است. لذا موکل عدم متواری بودن خود را روشن نموده اند و نمی توان به چنین شخصی، عنوان متواری را نسبت داد؛ ۶-۱۰- در نهایت حتی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که باز هم موکل را متواری تلقی می نماید، قطعاً قضات محترم در این درجه از پختگی
قضاوتی هستند که این تصور ذهنی درست یا نادرست، تأثیری در پذیرش یا عدم پذیرش دفاعیات
اینجانب توسط آن قضات ارجمند نداشته باشد. بخش دوم: «شرح ماوقع»: (۱) - موکل دارای سابقه
فعالیت موفق در امور مرتبط با صرافی بوده است. (۲) - موکل از اواخر سال ۱۳۹۳ تا خرداد ۱۳۹۶ به
عنوان مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین که شرکتی از نوع سهامی خاص است مشغول به فعالیت بوده
است و مطابق ماده ۴ ل.ا.ق.ت. (شرکت سهامی به دو نوع تقسیم می شود: ... نوع دوم: شرکت هایی که
تمام سرمایه آن ها در موقع تأسیس منحصرأ توسط مؤسسين تأمین گردیده است. این گونه شرکت ها،
شرکت سهامی خاص نامیده می شوند) سرمایه آن توسط مؤسسين تأمین شده است. (۳) - موکل که
مدیرعامل خارج از هیأت مدیره شرکت بوده، مطابق ماده ۱۲۵ ل.ا.ق.ت. (مدیرعامل شرکت در حدود
اختیاراتی که توسط هیأت مدیره به او تفویض شده است، نماینده شرکت محسوب و از طرف شرکت،
حق امضاء دارد) صرفأ در حدود اختیاراتی که به وی اعطا شده است، نماینده شرکت بوده و فراتر از
این میزان فاقد هر نوع اختیاری است و ملزم به تبعیت از تصمیم گیری های قانونی هیأت مدیره و
مجمع شرکت می باشد. همچنین ماده ۵۲ اساسنامه صرافی نیز مقرر داشته است که: «مدیرعامل،
بالاترین مقام اجرایی صرافی است و در حدود اختیاراتی که به وی تفویض شده، نماینده صرافی
محسوب گردیده و از طرف صرافی حق امضاء دارد» ماده ۵۳ همان اساسنامه نیز بیان داشته است:
«مدیرعامل در حدود آن دسته از اختیارات هیأت مدیره که متضمن امور اجرایی بوده و به آن تفویض
شده، دارای اختیار است». در نهایت با توجه به شرح ماوقع، اساساً انتساب جرم به موکل که با انکار
جدی وی نیز همراه است، بدون هیچگونه دلیل منطقی و معتبری رخ داده است و صرفنظر از دفاعیات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و استدلال های حقوقی که در ذیل به این موارد اشاره خواهد شد، اصل وقوع جرم توسط موکل بدون دلیل و برخلاف واقع است و صرف امضاء برگه بدون اینکه قصد مجرمانه ای وجود داشته باشد، نمی تواند اثبات گر تحقق جرم توسط موکل باشد و لذا صدور حکم مبنی بر براءت موکل با توجه به لزوم اکتفاء به قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین فعل موکل و جرم انتسابی و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر» و با عنایت به مجرای اعمال اصل براءت و قاعده درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی و اصل ۳۷ قانون اساسی مورد استدعا است. اما ایرادات حقوقی بسیاری نیز در پرونده و کیفرخواست وجود دارد که در ذیل به این موارد اشاره می گردد: بخش سوم: «دلایل و دفاعیات»: ضمن تشکر از زحمات نیروهای خدوم در تحقیقات مقدماتی و ذکر این مسأله حایز اهمیت است که بیان ایرادات کیفرخواست در مسیر تخریب همکاران محترم در دادسرا نبوده و صرفاً جهت روشن شدن موضوع بیان می گردد و اقتضا دارد که نماینده محترم دادستان نیز به جای اینکه صرفاً پاسخ دادن به ایرادات مطروحه را وظیفه خود بدانند، به بررسی ایرادات کیفرخواست توجه نمایند. (۱) - عدم شناسایی مشتری توسط صرافی و معرفی از سوی امور بین الملل بانک: موکل هیچ شناختی نسبت به شرکت دریای نور زئوس نداشته است بلکه آقای امید اسدبیگی پیرو برگزاری جلسه حضوری با مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین، طی نامه شماره ۹۴.۱.۲۴۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۷ آمادگی خود را جهت انتقال وون کره به سایر کشورها (کارگزاری) به وی اعلام می نماید و این شرکت توسط قسمت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین به عنوان مشتری و کارگزار به موجب نامه شماره ۹۴۲۱۰،۳،۱۴۷ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۷ به صرافی معرفی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده اند (به صفحه ۲۷ گزارش کارشناسان رسمی در خصوص بانک اقتصاد نوین توجه شود) که بر طبق شواهد و مستندات موجود در بانک و صرافی اقتصاد نوین طی سال های ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۶ از مشتریان اعتباری و ارزی بانک اقتصاد نوین بوده اند و شرکت صرافی اقتصاد نوین هیچگونه اطلاعی از کم و کیف ارزشهای ارائه شده این دو شرکت نداشت. آقای معتمدی (مدیرعامل وقت بانک اقتصاد نوین) به طور مکرر و طی جلسات حضوری با مدیران صرافی اقتصاد نوین و مسؤولین شعب ارزی بانک امور بین الملل بانک را به عنوان مقام عالی صرافی معرفی نمودند و صرافی را تابع این قسمت دانستند. ضمناً منظور از امور بین الملل بانک صرفاً آقای انصاری نیست و قسمت های مختلف آن از جمله واحد اعتبارات که وظیفه اعتبارسنجی را داشته اند نیز در این امر دخیل بودند (توضیحات مندرج در صفحات ۲۷ تا ۳۳ کارشناسان محترم مبنی بر اعتبارسنجی نادرست شرکت های موضوع پرونده موید این موضوع خواهد بود). امور بین الملل قائم به شخص نیست و کل بانک اقتصاد نوین باید پاسخگو باشد. جالب اینکه بانک اقتصاد نوین به جای پاسخگویی در جایگاه شاکی نشسته است. درخصوص وکالت نامه آقای اسدیگی از شرکت فوق نیز به استحضار می رساند که پس از تنظیم و نهایی شدن و حتی امضاء قرارداد بین صرافی و شرکت دریای نور زئوس که به تأیید مسؤول حقوقی صرافی نیز رسیده بود، موکل متوجه شد که متهم ردیف اول پرونده، مدیر شرکت دریای نور زئوس نمی باشد و لذا مانع انعقاد قرارداد شد اما متهم ردیف اول پرونده، ادعا نمود که از شرکت مربوطه وکالت نامه دارد لذا قرارداد با همان مشخصات از جمله شماره و تاریخ و با همان وصف امضا شده باقی ماند تا آقای اسدیگی وکالت نامه خود را ارائه نماید اما گویا ایشان پس از این جلسه وکالت نامه خود را از آقای رستمی و شرکت دریای نور زئوس اخذ نمود و به صرافی ارائه کرد و مسؤول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دفتر مدیرعامل صرافی نیز وکالت نامه با تاریخ مؤخر را در همان قرارداد قبلی ثبت نمود و موکل در جریان این موضوع نبوده است. درخصوص این مسأله مطروحه در روند پرونده که فعالیت ارزی جزء موضوع فعالیت شرکت دریای نور زئوس نبوده است به استحضار می رساند که: (۱-۱) - در موضوع شرکت آمده است: خرید و فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی ... و انجام کلیه امورات مربوط به انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی؛ (۲-۱) - مطابق قوانین حاکم بر صرافی ها هر شرکتی به شرط ارائه تضامین لازم می تواند به عنوان کارگزار تعیین شود؛ (۳-۱) - از شرکت فوق سند ملک و کارخانه به عنوان تضمین اخذ شده است و الزام قانونی رعایت گردیده است؛ (۴-۱) - ممنوعیتی درخصوص انعقاد قرارداد با چنین شرکتی نداشت؛ (۵-۱) - درخصوص سایر کارگزاران نیز همین گونه بوده و عبارتی به صراحت چنین امری را اعلام نکرده است؛ (۶-۱) - تمام قراردادها با تصمیم و با امضای هیأت مدیره محترم بوده است و موکل مدیرعامل خارج از هیأت مدیره است؛ (۲) - انجام تمام اقدامات صرافی تحت ضوابط قانونی: تمام اقدامات موکل، منطبق با مقررات حاکم بر صرافی ها بوده است و اگر ممنوعیتی در این زمینه وجود داشته باید مشخص شود که کدام اقدام موکل، برخلاف کدام یک از قواعد و مقررات حاکم بر صرافی بوده است؟ در کیفرخواست که هیچ اشاره ای به اقدامات خلاف ضوابط نشده است و هیچ مقررره ای برخلاف اقدامات موکل یافت نشد. همین اقدامات توسط صرافی چندین بانک دیگر نیز انجام شده است و این موارد حاکی از عدم سوءنیت موکل است. (۳) - ثبت تمام اقدامات در سامانه سنا: مطابق مواد ۳۰ و ۳۱ دستورالعمل اجرائی صرافی ها و مواد ۸۱ و ۸۲ اساسنامه صرافی، ثبت و ضبط تمامی عملیات روزانه صرافی ها به خصوص در سامانه اعلامی از سوی بانک مرکزی و ارسال و اعلام آن به بانک مرکزی الزامی بوده و بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همین اساس سامانه سنا در آن زمان توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای همین منظور در شرکت های صرافی طراحی و تعبیه گردید و تمامی اقدامات انجام شده در صرافی اقتصاد نوین، در این سامانه ثبت شده است. دفاتر صرافی و سامانه سنا دقیقاً منطبق با یکدیگر هستند و تمام این موارد دلالت بر عدم وجود قصد مجرمانه برای موکل دارد ولی صرافی اقتصاد نوین در حال حاضر اطلاعات ناقص و متناقض را به کارشناسان ارائه داده اند (عطف به صفحات ۱۱۳۵ تا ۱۱۳۸ و ۱۰۹۸ تا ۱۰۹۹ گزارش هیأت کارشناسی) و در گزارش کارشناسی در این زمینه صراحتاً آمده است: «صرافی به دفعات مدارک و مستنداتی را به هیأت کارشناسی ارائه نموده است که در هر مرتبه با اعداد و ارقام اعلامی با یکدیگر مغایر بوده یا مستنداتی دال بر اعداد اعلامی ارائه نشده بود ... پس از پیگیری های فراوان، در تاریخ ۱۳۹۹،۱۱،۰۹ فایلی ارائه نمودند که کاملاً مغایر با سایر فایل های ارائه شده تا آن تاریخ بود و حتی جمع وون خریداری شده ۴۱۴ میلیارد وون بود که در فایل آخر به عدد ۲۴۳ میلیارد وون تقلیل یافت و فرمودند که اشتباه در ثبت دفتر داشتند. در نهایت موضوع به اطلاع مقام محترم قضایی رسید و ایشان گزارش آخر را رد و مبلغ ۴۱۴ میلیارد وون را تأیید نمودند. شایان ذکر است که تا تاریخ تنظیم گزارش، همچنان مستندات این ارقام به صورت کامل به دادگاه و هیأت کارشناسی ارائه نشده است». از سوی دیگر گویا متأسفانه سامانه سنا که در آن تمام مراودات صرافی ثبت شده است، توسط کارشناسان مورد بررسی قرار نگرفته است. گزارش کارشناسی بسیار ناقص بوده و بسیاری از اطلاعات مندرج در گزارش کارشناسی بر اساس توضیحات موکل نگارش پیدا کرده و کارشناسان محترم با توضیحات موکل به بسیاری از اطلاعات دست پیدا کردند. عجیب است که چگونه ممکن است مسئولین صرافی و بانک اقتصاد نوین که در این پرونده ژست شاکی را به خود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گرفته اند، از ارائه اطلاعات واقعی خودداری می کنند. جای تعجب بسیار دارد که عدم ارائه اطلاعات از سوی خود را گردن موکل می اندازند و در اظهاراتی که سبب خنده بسیار است بیان می کنند که موکل مدارک را مخفی کرده است! پر واضح است که موکل نمی تواند مدارک موجود در سامانه سنا بانک مرکزی و مدارک موجود در سیستم بانک اقتصاد نوین که تماماً الکترونیک، مجازی و اینترنتی است را مخفی نماید. واقعاً چنین اظهاراتی باعث تعجب اینجانب است. بسیاری از اطلاعات کارشناسان توسط موکل ارائه شده است و کارشناسان بر اساس اطلاعات ارائه شده توسط موکل، بسیاری از واقعیات را کشف کرده اند اما پنهان نمودن مدارک را به موکل نسبت می دهند. صرافی و بانک اقتصاد نوین اطلاعات نادرست و متناقض به کارشناسان ارائه می دهند و نهایتاً در جلسه دادرسی ارائه اطلاعات متناقض در حال حاضر را نیز به موکل نسبت می دهند. ای کاش قضات محترم به این موضوعات توجه نمایند تا متوجه شوند که مقصر اصلی افراد دیگری هستند که حتی در حال حاضر نیز مورد حفاظت قرار گرفته اند و افراد دیگری این افراد را پوشش می دهند و تمام مطالب را گردن موکل اینجانب ریخته اند که حتماً هوش و درایت قضات محترم سبب تشخیص این مطالب خواهد شد. جالب آنکه بازرس ارزی بانک اقتصاد نوین در آخرین جلسه رسیدگی صراحتاً بیان داشتند که تمام اعداد در دفاتر صرافی ثبت شده است و ما منکر آن نیستیم اما مشخص نیست که پنهان نمودن کدام مدارک را گردن موکل انداخته اند و حتی ریاست محترم شعبه نیز در جلسه بیان داشتند که همه را انداختن گردن آقای سعیدی فر که خارج از ایران است ولی افرادی که داخل کشور هستند مسؤول هستند و آقای سعیدی فر هم جزئی از آنها است اما عملاً همه اتهام ها را با اطلاعات متناقض برعهده آقای سعیدی فر جلوه داده اند. (۴) - عدم هرگونه تذکر از سوی نهادهای نظارتی، بازرسی و حراستی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در خصوص اقدامات انجام شده در صرافی اقتصاد نوین در رابطه با این پرونده، نهادهای متفاوتی وجود دارند که وظیفه نظارتی در رابطه با موضوع را برعهده دارند که هیچ یک از این نهادها حتی یک تذکر شفاهی هم به موکل نداده اند و چگونه است که همان اقدامات موکل، تبدیل به اخلال در نظام اقتصادی شده است؟ قطعاً یا این نهادهای نظارتی نیز با سکوت خود سبب اخلال عمده در نظام اقتصادی شده اند یا موکل نیز مرتکب اخلال نشده است و وقتی نهادهای نظارتی نظارت می کردند ولی حتی تذکر هم نمی دادند یعنی اقدامات را تأیید کرده اند و الا می بایست با تذکر خود، موکل را متوجه اشتباه یا تخلف می کردند و این توضیح حکایت از فقدان سوءنیت برای موکل دارد. در ذیل به این نهادهای نظارتی پرداخته خواهد شد: ۴-۱) - وزارت صمت و نهادهای نظارتی آن: قطعاً وزارت صمت و نهادهای نظارتی و بازرسی آن، مسئولیت نظارت بر نحوه واردات کالا از طریق ارزهای تخصیصی را برعهده دارند و حتی یک بار هم به موکل تذکری هر چند شفاهی ارائه نشده است لذا این اقدامات از دید نهادهای نظارتی وزارت صمت فاقد هر گونه تخلف یا جرمی است. تأکید می گردد ثبت سفارش در سامانه جامع تجارت ثبت می شود و تا نهایی شدن وارد کالا باید بر واردات کالا نظارت نمایند. ۴-۲) - بانک مرکزی و نهادهای نظارتی آن: همانطور که بیان شد مطابق مواد ۸۱ و ۸۲ اساسنامه صرافی و مواد ۳۰ و ۳۱ دستورالعمل اجرایی صرافی ها، کلیه معاملات صرافی باید ثبت و ضبط شده و در سامانه سنای بانک مرکزی نیز ثبت گردد و به بانک مرکزی اعلام شود و این اقدام انجام شده است. از سوی دیگر مطابق ماده ۸۵ اساسنامه: «مدیران صرافی مکلفند هر زمان که بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تشخیص دهد، امکان رسیدگی های لازم را برای بازرسان آن بانک فراهم نمایند و کلیه اسناد و مدارک و دفاتر صرافی را جهت رسیدگی به بازرسان ارائه دهند» و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی های دوره ای و ماهانه از اقدامات موکل و صرافی مطابق این ماده و در محل شرکت، از سوی بازرسین اداره نظارت بر عملکرد صرافی ها در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام شده است اما هیچگونه گزارشی دال بر تخطی شرکت بر روی این دسته از معاملات صرافی، اعلام نگردیده و لذا این اقدامات از نگاه اداره نظارت بر عملکرد صرافی ها و بازرسی کاملاً قانونی بوده است و هیچ تخلفی در این زمینه محقق نشده است. ضمناً بانک مرکز لیست مشتریان سیاه (Black list) را به صرافی ها اعلام می نمود و افرادی که نام آن ها در لیست سیاه بود نه می توانستند به عنوان مشتری قرار گیرند و نه ذینفع اما هیچ گاه نام متهمین این پرونده جز لیست سیاه بانک مرکزی نبوده است و این مورد هم موید اقدامات موکل است. تمامی این موارد حکایت از فقدان سوءنیت دارد. ۴-۳- بانک اقتصاد نوین و نهادهای نظارتی آن: بانک اقتصاد نوین که تنها سهامدار صرافی اقتصاد نوین است و اداره امور بین الملل آن که معرفی کننده مشتریانی است که در این پرونده متهم هستند، نیز وظیفه نظارت بر عملکرد صرافی را داشته اند و واحدهای بازرسی و نظارتی مجموعه بانک اقتصاد نوین نیز هیچگونه نامه یا مکاتبه ای مبنی بر تخلف در صرافی ارائه ندادند. ضمناً با عنایت به اینکه بانک اقتصاد نوین، بانک عامل از سوی بانک مرکزی نیز بوده اند، دارای وظیفه نظارتی دیگری نیز می باشد که اقدام صرافی مطابق دستورات بانک اقتصاد نوین باشد و با توجه به اینکه این اتفاق رخ داده است، هیچ گزارش تخلف یا هیچ تذکری به موکل و صرافی داده نشده است و عدم ارائه هر گونه گزارش حاکی از تأیید عملیات اجرایی صرافی از سوی این نهادهای بازرسی و نظارتی است. تأکید می گردد که ارزیابی که بانک اقتصاد نوین به عنوان بانک عامل آن بوده یا توسط بانک آزاد (فاقد تعهد) بوده که ارتباطی به موکل ندارد یا با دستور بانک بوده که صرافی مطابق دستور بانک عمل کرده و در صورت تخلف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک می بایست تذکرات لازم را ارائه نماید. ضمناً اگر دستور انتقال از سوی بانک بوده است، صرافی، انتقال ارز به حساب کارگزار را از بانک تقاضا می کرده و بانک دقیقاً در جریان کلیه امور بوده است. ضمناً در بانک اقتصاد نوین اتوماسیونی وجود دارد که صرافی نیز در آن اتوماسیون حضور دارد و حتی نامه ای از طریق اتوماسیون نیز برای صرافی در این زمینه ارسال نشده است. (۴-۴) - مجمع عمومی صرافی اقتصاد نوین: مجمع عمومی صرافی، مسؤول تأیید صورت های مالی ارائه شده از سوی مدیران صرافی است و باید بررسی نماید که قوانین رعایت شده است یا خیر و مجمع عمومی با تصویب صورت های مالی، عملیات موکل در دوران تصدی وی را تأیید نموده است که حاکی از عدم وقوع تخلف از سوی موکل است. ماده ۷۵ اساسنامه صرافی نیز در این زمینه بیان داشته است که: «تصویب صورت های مالی صرافی در هر دوره توسط مجمع عمومی، به منزله مفاصا حساب هیأت مدیره و مدیرعامل برای همان دوره مالی خواهد بود». (۴-۵) - هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین: هیأت مدیره به عنوان تعیین کننده مدیرعامل و نهادی که اختیار عزل مدیرعامل را دارد مسؤول نظارت بر رفتار وی است و موظف به گزارش هرگونه تخلفی است که هیچ تخلفی از سوی هیأت مدیره گزارش نشده و اقدامات موکل مورد تأیید هیأت مدیره بوده است از سوی دیگر وفق ماده ۲۳ دستورالعمل اجرائی صرافی ها: «... اعضای هیأت مدیره صرافی مسؤول هر نوع عملیات صرافی می باشند» و از سوی دیگر مطابق ماده ۳۳ اساسنامه صرافی علاوه بر اینکه تنظیم صورت های مالی جزء مسؤولیت هیأت مدیره است، در ماده بیان شده است: «مسؤولیت... نظارت بر نحوه اداره و حسن اجرای قوانین و مقررات... بر عهده هیأت مدیره می باشد»؛ لذا اعضای هیأت مدیره که پس از بررسی تمام اسناد موجود در صرافی، تنظیم کننده صورت های مالی هستند در رابطه با تمام اقدامات انجام شده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرافی دارای مسئولیت هستند به خصوص با توجه به اینکه تمام اقدامات با اطلاع کامل هیأت مدیره شرکت صورت گرفته است (عطف به صفحات ۱۰۸۷ و ۱۰۸۸ گزارش هیأت کارشناسی) و حتی صورت مالی را نیز هیأت مدیره تنظیم می نماید و باید پذیرفت که یا این افراد دارای همان اتهامی هستند که به موکل منتسب شده است و یا اینکه اعتقادی به بروز و وقوع تخلف در صرافی نداشته اند و اقدامات صرافی را تأیید نموده اند. حتی مدیران، حسابرسی صورت های مالی را نیز تأیید نموده اند و این مورد نیز باعث می شود که به فقدان سوءنیت موکل بیشتر پی برده شود. ۴-۶- بازرس صرافی اقتصاد نوین: بازرس به عنوان مهمترین ناظر بر عملیات اجرایی در شرکت ها، موظف به گزارش تخلفات به مجمع و گزارش جرائم به مراجع قضایی هستند زیرا مطابق ماده ۱۵۱ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷: «بازرس یا بازرسان باید هرگونه تخلف یا تقصیری در امور شرکت از ناحیه مدیران و مدیرعامل مشاهده کنند به اولین مجمع عمومی اطلاع دهند و در صورتی که ضمن انجام مأموریت خود از وقوع جرمی مطلع شوند باید به مرجع قضایی صلاحیتدار اعلام نموده و نیز جریان را به اولین مجمع عمومی گزارش دهند». اما بازرس صرافی اقتصاد نوین نیز هیچگاه گزارش تخلف یا جرمی را علیه موکل اعلام ننموده اند و بازرس شرکت نیز کلیه اقدامات صرافی را تأیید نموده اند. ضمناً ماده ۶۱ اساسنامه صرافی نیز در خصوص وظایف بازرس بیان داشته است: «بازرس علاوه بر مسئولیت های قانونی، وظایف و مسئولیت های زیر را نیز برعهده دارد: ... ارائه گزارش به مجامع عمومی راجع به رعایت یا عدم رعایت قوانین و مقررات توسط هیأت مدیره و مدیرعامل» ولی باز هم گزارشی مبنی بر عدم رعایت قوانین به مجمع ارائه نشده است که حاکی از تأیید کلیه اقدامات در صرافی و فقدان قصد مجرمانه برای موکل است. ۴-۷- حسابرس تعیین شده برای صرافی اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نویسنده و موسسه حسابرسی که صورت های مالی را حسابرسی کرده است: ماده ۴ آیین نامه اجرایی تبصره ۴ قانون استفاده از خدمات تخصصی و حرفه ای حسابداران ذی صلاح به عنوان حسابدار رسمی مقرر داشته است: «حسابداران رسمی و مؤسسات حسابرسی مکلفند در گزارش «حسابرسی و بازرسی قانونی» یا «گزارش حسابرسی» که با رعایت قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و طبق اصول و ضوابط حسابرسی تهیه می شود، نسبت به حساب ها و صورت های مالی رسیدگی شده، درباره موارد زیر صریحاً اظهارنظر نمایند: الف) - رعایت قوانین و مقررات تجاری، مالیاتی و سایر قوانین و مقررات مرتبط با فعالیت شخص مورد رسیدگی...» شرکت دارای حسابرس بوده و از سوی دیگر گزارش مالی صرافی نیز حسابرسی شده است اما هیچ یک از این اشخاص نیز تخلفی را گزارش ننموده اند بلکه اقدامات صرافی را منطبق با قوانین اعلام نموده اند. تبصره ۱ همان ماده نیز بیان داشته است که: «هرگاه حسابداران رسمی و مؤسسات حسابرسی در جریان رسیدگی، به هرگونه تخلف از مقررات موضوع این ماده از ناحیه هیأت مدیره و مدیرعامل برخورد نمایند، مکلفند موارد را در گزارش خود منعکس کنند». اما هیچ انعکاسی در گزارشات آن ها به چشم نمی خورد و این مورد نیز تأیید اقدامات صرافی و موکل بوده است. صرافی موظف به تعیین حسابرس بوده و حسابرس نیز تعیین شده است و ماده ۶۸ اساسنامه صرافی در خصوص وظایف حسابرس مقرر داشته است: «حسابرس علاوه بر مسئولیت های قانونی، موظف است درخصوص صحت و درستی صورت های مالی صرافی از حیث رعایت الزامات مقرر در استانداردهای حسابداری ایران و آیین نامه ها و دستورالعمل های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سایر ضوابط مربوط، اظهارنظر نماید» این مورد نیز نشان دهنده فقد عنصر معنوی جرم در موکل است. ۸-۴) - عضو هیأت مدیره امضا کننده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد تعهدآور شرکت: تمامی اسناد و اوراق بهادار تعهدآور طبق اساسنامه شرکت صرافی اقتصاد نوین و صورت جلسه ۱۱۷ هیأت مدیره به شماره ثبت ۲۶۶۸۷۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۲۶ می بایست با دو امضاء مشترک مدیرعامل و یکی از اعضاء هیأت مدیره شرکت صورت پذیرد؛ فلذا نظر محترم مقام دادگاه را به این نکته جلب می نمایم که علیرغم ادعای بی اساس اعضاء هیأت مدیره وقت شرکت، تمامی امور اجرایی شرکت صرافی اقتصاد نوین با دو امضا انجام شده است و موکل به تنهایی هیچ یک از اسناد و اوراق بهادار و تعهدآور را امضا ننموده است. موکل با خیال آسوده این معاملات را انجام می داده زیرا نهادهای نظارتی کاملاً اعمال صرافی را بررسی می نمودند و این سوال مطرح می شود که چطور اقدامات علنی موکل که ثبت و ضبط شده و در سامانه بانک مرکزی نیز درج شده است، توسط هیچ شخص یا نهادی حتی تخلف نیز تلقی نشده است ولی در حال حاضر سبب شده که موکل، متهم به اخلال عمده در نظام اقتصادی شود؟ مگر این اقدامات پنهانی و غیرعلنی بوده است؟ به نظر اقدامات موکل نه تنها جرم نبوده بلکه تخلف هم نبوده است. اگر واقعاً اقدامات موکل نقض قانون بوده است، کارمندان این همه نهاد نظارتی برای چه حقوق می گیرند؟ یعنی هیچ وظیفه ای را بر عهده ندارند؟ موکل خشت اول را قرار داده و هیچ اعتراضی به وی نشده است و تصور موکل این بوده است که خشت اول را کج ننهاد و بعد از ساخت کل ساختمان ناگهان بیان می شود که خشت اول کج نهاده شده است و تا ثریا دیوار کج رفته است. در نهایت اگر قضات محترم، این اعمال را جرم تلقی می نمایند، عدم ارائه هرگونه گزارش تخلف یا حاکی از مشارکت تمام این نهادهای نظارتی با موکل است و یا حداقل حاکی از عدم سوءنیت موکل و عدم قصد مجرمانه موکل است چرا که هیچ شخص یا نهادی، اقدامات موکل را تخلف یا جرم تلقی ننموده بودند. (۵) - عدم اختیار صرافی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ورود به جزئیات ارزشهای ارائه شده به صرافی: شرکت صرافی اقتصاد نوین نیز بر اساس دستورالعمل مدون بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران که ناظر بر فعالیت های شرکت های صرافی می باشد حتی در صورت اطلاع از ماهیت ارزشهای انتقال داده شده مزبور، الزامی به اخذ پروانه های سبز گمرکی مشتریان و بررسی انجام رفع تعهد نداشته و هیچگونه اطلاعی از وضعیت تعهدات رفع شده یا نشده مشتریان نداشته و ندارد و دستورالعمل اجرایی صرافی ها چنین تکلیف یا اختیاری را ایجاد نکرده است و در واقع صرافی مانند یک فروشگاه است که کار آن خرید و فروش است و حق تجسس درخصوص منشأ ارزشها عهده دار نیست. یا مانند بنگاه معاملات املاک است که واسطه برخی از معاملات است و صرفاً مالکیت فرد را احراز می کند و نه منشأ مالکیت را. (۶) - موکل مسؤول تخلفات سایرین نخواهد بود و اگر تخلفی رخ داده است، بانک مسؤول است: ارز به دو شیوه به صرافی خواهد رسید. روش اول: با دستور بانک مبنی بر انتقال ارز به دست ذینفع نهایی یا فروشنده کالا (beneficiary) در کشورهای خارجی. روش دوم: ارائه ارز توسط مشتریانی است که خود دارای ارز آزاد هستند بدون اینکه بانک دستوری جهت انتقال را ارائه دهد. ارز آزاد در این مورد نیز کاغذی یا فیزیکی نیست. ارزشهای موضوع اتهام موکل، عموماً به طور مستقیم، توسط شرکت دریای نور زئوس به صرافی ارائه می شدند و نه از طریق سیستم بانکی به همراه دستور پرداخت. به عبارت دیگر ارزشهای ارائه شده به صرافی جزء ارزشهای آزاد بوده و قابلیت خرید و فروش را دارد. توضیح اینکه اگر ارزی از جمله ارزشهای اتاق مبادلات (ارز مبادلاتی یا دولتی یا تخصیصی) باشد، تنها پس از رفع تعهد در اختیار مشتری بانک قرار داده می شود و قبل از رفع تعهد صرفاً زمانی از بانک می تواند خارج شود که توسط صرافی و کارگزاری به حساب ذینفع نهایی منتقل گردد و اگر ارزشهای ارائه شده به موکل نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از جمله ارزهای اتاق مبادلات بوده است، حتماً جزء ارزهایی است که از آن رفع تعهد شده است و طی اخذ مجوزهای رسمی از بانک مرکزی و بانک عامل (اقتصاد نوین) نسبت به تغییر نام ذی نفع توسط مشتری و از طریق سیستم صرافی به طور آزاد به فروش می رسند (عطف به صفحات ۴۲ لغایت ۶۵ نظریه هیأت کارشناسی) و خرید و فروش این نوع ارز نیز ممنوع نیست یعنی وقتی مشتری بدون کاور به صرافی مراجعه می کرد یعنی ارز فاقد تعهد و آزاد است زیرا ارز مبادلاتی در اختیار مشتری نیست. اگر ارز مبادلاتی باشد، بانک نمی تواند به درخواست مشتری ارز را آزاد نماید. ارزهای ارائه شده توسط شرکت های پیش گفته در حساب های متعلق به بانک ها از جمله بانک اقتصاد نوین بوده است و به همین دلیل اعتماد موکل به این دو شرکت، بیشتر نیز می شده است و این موضوع نیز نشان دهنده عدم وجود قصد مجرمانه یا سوءنیت برای موکل است و این ارزها بدون هرگونه تعهد و به صورت آزاد به صرافی ارائه شده اند. در این شیوه مشتری به بانک یعنی شعبه مربوطه از بانک دستور می دهد که ارز را مثلاً به فلان حساب منتقل کن و صرافی نمی تواند هیچ دستوری بدهد و پس از خروج ارز از بانک، صرافی می تواند به موضوع ورود نماید و قطعاً جرمی در صرافی اقتصاد نوین یا سایر صرافی ها رخ نداده است. (۷) - ریال مربوط به ارزهای تخصیص داده شده به این دو شرکت، از دارایی صرافی اقتصاد نوین تأمین نشده است. انتهای صفحه ۶ تا ۸ کیفرخواست صادره، طوری بیان شده است که گویی مبلغ ریالی ارزهای تخصیصی به برخی متهمین و مبلغ ریالی خرید شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه توسط صرافی بانک اقتصاد نوین تأمین شده حال آنکه این مسأله به هیچ وجه مطابق واقع نبوده و به اشتباه بدین شکل توضیح داده شده است که در ذیل جزئیات موضوع شرح داده خواهد شد: (۷-۱) - صرافی هیچ گاه دارای این میزان دارایی نبوده است که بتواند ریال مربوط به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزهای تخصیصی را از دارایی خود تأمین نماید و کل سرمایه صرافی مطابق ماده ۱۴ اساسنامه صرافی که به تأیید اداره مجوزهای بانکی نیز رسیده، ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ تومان است که بسیار کمتر از ریال مورد ادعا است و چنین ادعایی در کیفرخواست جای تعجب بسیار دارد و هیچ گاه این میزان ریال نمی تواند جزء دارایی صرافی اقتصاد نوین باشد و علاوه بر اینکه موکل به هیچ وجه قبول ندارد که ریال مربوط به ارزهای تخصیصی توسط صرافی اقتصاد نوین تأمین شده باشد؛ امکان تأمین ریال توسط صرافی نیز وجود نداشته است و مشخص است که هر ادعایی بر خلاف این مسأله امکان تحقق ندارد و عقلاً محکوم به رد است. (۷-۲) - حتی صرافی طبق صورت های مالی حسابرسی شده، معادل سرمایه ثبت شده خود، دارای زیان انباشته نیز بوده است و واضح است که آنچه صرافی در اختیار داشته است، از میزان سرمایه ثبت شده نیز بسیار کم تر بوده است و این موضوع، عدم توانایی و عدم قابلیت تأمین ریال ارزشها توسط صرافی را به صورت کامل تأیید می نماید. (۷-۳) - اگر صرافی ریال ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز را تأمین نموده است پس ارز باید متعلق به صرافی باشد و نه شرکت دریای نور زئوس و باید صرف اموری شود که صرافی تصمیم می گیرد اما مطابق انتهای صفحه ۷ کیفرخواست: «طبق استعلام صورت گرفته از شعبه، مشخص شده است که از کل ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی تخصیص یافته، حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به حساب ذینفع اعلامی از سوی شرکت دریای نور زئوس واریز شده است». چطور ممکن است که ریال ارز توسط صرافی اقتصاد نوین تهیه شود ولی ارز به وی تسلیم نگردد و به حساب ذینفع اعلامی توسط شرکت دریای نور زئوس منتقل گردد؟ پر واضح است که این دو تحلیل با یکدیگر تعارض دارند و مبرهن است که ردیابی نادرست توسط مرجع تحقیق تنها علت این مسأله و بروز چنین تعارضی است زیرا صرافی اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوین تأمین کننده ریال این ارزها نبوده است. (۷-۸) - شاید مرجع تحقیق دچار سوء تفاهمی شده است که عمدتاً ناشی از تخصصی بودن موضوع و عدم آگاهی ایشان نسبت به عملیات و اقداماتی است که در صرافی ها محقق می شود و مباحث مطروحه در این قسمت باید در دادسرا تعیین تکلیف می شد. متهمین در این پرونده به چند شکل با صرافی ارتباط داشتند که تمام این شیوه ها منطبق با بند ۱-۴- از ماده ۱ دستورالعمل اجرایی صرافی ها (بند ۱-۴- ماده ۱ دستورالعمل اجرایی صرافی ها: «عملیات صرافی: خرید و فروش نقدی ارز، انجام عملیات مربوط به حواله های ارزی از طریق موسسات اعتباری و ارائه خدمات ارزی برون مرزی از طریق کارگزاران...») است بدین شرح که: (۱) - به عنوان فروشنده ارز به صرافی مراجعه می کردند؛ (۲) - به عنوان مشتری بانک که ارز تخصیصی داشتند و بانک دستور پرداخت مبالغ به حساب ذینفع (beneficiary) را به صرافی صادر می کرد و این افراد پیگیر انتقال وجه به حساب ذینفع بودند؛ (۳) - به عنوان کارگزار صرافی اقتصاد نوین بر اساس قرارداد کارگزاری؛ و گویا مرجع تحقیقات مقدماتی این چند شکل را با یکدیگر خلط نموده است. (۷-۵) - عمده عملیات خرید و فروش ارز با این گروه از متهمین بدین صورت بود که ایشان به عنوان مشتری مستقیماً به صرافی مراجعه می کردند و منابع ارزی متعلق به خود که عمدتاً درهم امارات و لیر ترکیه و وون کره موجود در بانک های خارج از کشور بوده استرا جهت فروش و تبدیل به ریال به شرکت صرافی اقتصاد نوین ارائه می کردند و در برخی موارد خود صرافی را به عنوان ذینفع معرفی می کردند و وقتی ارز بدون کاور امور بین الملل بانک عرضه می شود یعنی ارز آزاد است. شرکت صرافی اقتصاد نوین نیز پس از استعلام و اطمینان از وجود این ارزها، با فروش درهم و لیر فوق به مشتریان خود، ریال را از خریدار دریافت و جابجایی و انتقال آن ارز به حساب خریداران را از فروشندگان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست می نمود و شاید این ریال ها وسیله ای برای دریافت ارزهای بعدی شده است. سپس انتقال ارز به حساب خریداران انجام و صرافی صرفاً کارمزد خود را برداشت و ریال را به حساب فروشندگان واریز می نمود. این قسمت از کارها جزء اصلی ترین فعالیت های صرافی ها است و عمده ریال های واریزی از حساب صرافی به حساب این فروشندگان، به دلیل این نوع ارتباط فی ما بین بوده است و عمده ریال واریزی به حساب این افراد از فروش درهم متعلق به خود ایشان تأمین شده است و نه از حساب صرافی و به نظر می رسد که ارزها توسط همان شرکت اماراتی که به عنوان سرمایه گذار در جلسات قبل مطرح شده است، باشد. (۷-۶) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، بر اساس قرارداد کارگزاری به شماره «م.۳۷۱۲.ص ن» مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ ضمن ارائه تضامین معتبر از جمله یک ملک با متراژ ۵۱۵۶،۰۶ متر واقع در تهران، رودبار قصران و با کارمزد کمتر، امضای قرارداد بیع شرط نسبت به شرکت آریا چوب شمال به نفع صرافی اقتصاد نوین، کارگزار این صرافی نیز بوده اند و در بسیاری موارد به عنوان کارگزار بانک اقتصاد نوین فعالیت می کردند بدین شرح که: ابتدا مشتری به صرافی مراجعه کرده و تقاضا می نمود که مقدار مشخصی ارز توسط صرافی از بازار آزاد تهیه و حواله ارزی برای شخص یا حسابی خاص کارسازی شود و ریال مربوط به ارز را به حساب صرافی واریز می نمود. صرافی حسب مورد انجام این کار را به یکی از کارگزاران خود که تخصص در انجام این کار بر اساس نوع ارز و کشور محل حضور ذینفع حواله، دارد، می سپرد و ریال را به حساب کارگزار یا معتمد وی واریز کرده و کارگزار اقدام به انتقال ارز به حساب ذینفع (beneficiary) می نمود. دلیل اینکه ارز توسط صرافی تهیه نمی شد این است که کارگزار باید ارز را از محلی که وی توانایی انتقال به حساب ذینفع دارد، تهیه نماید. بسیاری از مبالغ ریالی واریز شده به حساب این افراد نیز دین دلیل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واریز شده است. (۷-۷) - ممکن است این متهمین با ریال دریافتی به شیوه های فوق که متعلق به خود ایشان است، اقدام به پرداخت مبلغ ریال ارزهای تخصیصی یا خرید شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه نموده باشند که این اقدامات به هیچ وجه تخلف از سوی موکل یا صرافی اقتصاد نوین تلقی نمی شود. (۸) - موکل تمام حواله های اعلامی توسط بانک اقتصاد نوین درخصوص ارزهای تخصیصی را به حساب ذینفع اعلامی واریز نموده است و هیچ گاه فروش حواله رخ نداده است: سومین شیوه ارتباط موکل با برخی از این متهمین مربوط به ارزهای تخصیصی یا ارز اتاق مبادلات است که در این موارد نیز اقدامات بدین شکل بوده است: (۸-۱) - وارد کنندگان ابتدا پرفورما (ایجاب) از سوی فروشنده خارجی را دریافت می کند؛ (۸-۲) - وارد کننده باید اقدام به ثبت سفارش در سامانه جامع تجارت در ذیل وزارت صمت نمایند و بانک عامل را نیز معرفی کند؛ (۸-۳) - تأیید ثبت سفارش و موافقت با واردات توسط وزارت صمت؛ (۸-۴) - تخصیص ارز توسط بانک مرکزی بدین شکل که مشتری بستانکار ارز از بانک عامل شده و گواهی بستانکاری ارز دریافت می کند. نوع ارز نیز در این مرحله مشخص می شود که بانک مرکزی عموماً ارزهایی مثل وون کره جنوبی و روپیه هندوستان و ارزهایی از این دست (ارزهای ضعیف) را به واردکننده ارائه می کند زیرا ارز معتبر در دسترس بانک مرکزی نیست؛ (۸-۵) - پرداخت وجه ارز توسط متقاضی به بانک عامل و واریز این وجه توسط بانک عامل به حساب متقاضی. همزمان با این مورد تضامین مربوط به رفع تعهد نیز به بانک عامل ارائه می شود که عموماً ۵ درصد وجه نقد و ۱۰ درصد چک است؛ (۸-۶) - اگر کالای وارداتی از نوع دارو، گندم یا مواردی از این دست باشد که تحریم درخصوص آن وجود نداشت، بانک مستقیماً ارز را از طریق اکانت سوئیفت خود به حساب فروشنده منتقل می کند و درخصوص سایر کالاها نیز اگر روابط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارات اسنادی (LC) در ایران جاری و ساری بود، نیازی به ورود صرافی و کارگزاری ها نبود؛ ۷-
۸- اگر کالای وارداتی از نوع دیگری باشد، تحریم ها مانع از انتقال وجه به صورت مستقیم توسط
بانک ها است و اینجا دور زدن تحریم مطرح شده و باید پای صرافی و کارگزارها به موضوع باز شود؛
۸-۸- امور بین الملل بانک عامل دستور انتقال ارز به حساب ذینفع با ذکر جزئیات را به صرافی می
دهد (اصطلاحاً توسط بانک کاور می شود) و هر ارزی با دستور امور بین الملل کاور شود یعنی ارز
اتاق مبادلات است؛ ۸-۹- صرافی توانایی، تخصص و اختیار انتقال ارز را نداشته و مطابق بند ۱-۴-
از ماده ۱ دستورالعمل اجرایی صرافی ها (عملیات صرافی: ... ارائه خدمات ارزی برون مرزی از طریق
کارگزاران...) از طریق کارگزاری های خود اقدام به انتقال ارز می نماید بدین شکل که صرافی از
بانک تقاضا کند که ارز را به حساب اعلامی توسط کارگزار یا شخص مورد اعتماد وی واریز نماید و
کارگزار ارز را به ذینفع نهایی می رساند (در این مورد ظاهراً ذینفع تغییر کرده است ولی ذینفع نهایی
تغییر نکرده است و مدیریت تحریم ها یک امر رازگونه و سگرت است و قرار نیست که همه در جریان
آن قرار گیرد). در این نوع همکاری، صرفاً مرحله آخر به صرافی مرتبط است و موکل و صرافی
اقتصاد نوین تمامی این موارد را دقیقاً مطابق دستور بانک، انجام داده اند و هیچ تخلفی در این زمینه
رخ نداده است. درخصوص انتهای صفحه ۷ کیفرخواست که بیان شده: «تمامی حواله های ارزی
ارسالی به صرافی بانک اقتصاد نوین، توسط صرافی بانک برخلاف ثبت سفارش های صورت گرفته در
بازار آزاد فروخته شده و ریال دریافتی از محل فروش ارزهای دولتی به حساب شرکت دریای نور
ژئوس واریز شده است» باید بیان شود که اگر موردی به دستور بانک به صرافی ارائه می شد، مطابق
کاور و دستور بانک عمل شده است و هیچ تخلفی از سوی صرافی رخ نداده است و ارزهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخصیصی به صورت کاغذی نیستند که بدون ردیابی بتوان آن ها را فروخت. شاید مرجع تحقیق به انتقال وجه به حساب کارگزار یا معتمد کارگزار اعتراض دارد و تصور نموده که ارزشها به کارگزاران یا معتمد وی فروخته شده است که اگر چنین باشد باز هم ناشی از کمبود اطلاعات و عدم بررسی کارشناسانه در این زمینه است زیرا کارگزار که نمی تواند بدون دریافت ارز، آن را به حساب ذینفع منتقل نماید. در حال حاضر رسیدگی قضایی و ردیابی ها در دوره گذار است این مسأله قطعاً نیازمند اصلاح است بدین معنی که: در گذشته: فقدان هر نوع ردیابی؛ در آینده: ردیابی کامل با بدست آوردن جزئیات؛ در حال حاضر: ردیابی ناقص + سناریو سازی مجرم انگارانه؛ متأسفانه نظارت ها و ردیابی ها از ته به سر است یعنی از ابتدا تمام اقدامات تحت نظارت نیست و در انتها با ایجاد نوعی ظن به تخلف یا جرم، نظارت آغاز می شود و به سمت عقب پیش می رود قطعاً در این شیوه نظارت و ردیابی، اشتباهات بسیاری محقق می شود. (۸-۱۰) - همانطور که ذکر شد، گاه انتقال وجه از حساب تنخواه انجام می شد و سپس حواله متعلق به بانک اقتصاد نوین شده و جایگزین تنخواه می شد و ممکن بود ارز حواله که متعلق به بانک اقتصاد نوین بود توسط مالک آن به فروش برسد. در این مورد حواله ارزی که توسط اتاق مبادلات به متقاضی تخصیص داده می شد تبدیل به ریال نمی شد بلکه موضوع حواله قبل از اینکه ارز تخصیص داده شود با تنخواه انجام می شد و حواله متعلق به بانک می شد و دیگر متقاضی حقی در آن حواله نداشته است و صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی از بانک اقتصاد نوین حق تصمیم گیری درخصوص ارز موجود در تنخواه را داشته است و برای مثال می توانسته آن ارز را بفروشد. (۹) - در سوئیفت (SWIFT) تغییر ذینفع نهایی (Beneficiary Customer/فیلد ۵۹) و دستور دهنده (Ordering Customer/فیلد ۵۰) و سایر توضیحات سوئیفت (فیلد ۷۰)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برخلاف عرف جهانی تجارت بین الملل ولی منطبق با عرف تجارت بین الملل ایران در دوران تحریم (Sanction) است و نمی توان این امر را تخلف محسوب نمود: هرچند این موضوع به موکل ارتباطی ندارد اما می تواند در اصل ماجرا و کشف واقع به قضات فهیم شعبه کمک شایانی نماید: ۹-۱- در تجارت بین الملل متداول در جهان، انتقال ارز عموماً توسط بانک ها و از طریق سوئیفت (دستور و پیام بین بانکی / تبادل اطلاعات بین بانک ها) انجام می شود. ۹-۲- صرفاً بانک ها امکان ارسال پیام سوئیفتی را دارند زیرا اکانت سوئیفت را در اختیار دارند و صرافی ها توانایی سوئیفت را ندارند زیرا اکانت سوئیفت را نیز در اختیار ندارند و لذا پیام سوئیفتی توسط صرافی ارسال نخواهد شد. ۹-۳- در شرایط عادی هیچ یک از فیلدها نباید تغییر نماید؛ دستوردهنده، ذینفع و سایر توضیحات در سوئیفت از جمله نوع کالا، مقدار کالا، دلیل واریز و غیره نباید تغییر نماید و باید ثابت بماند و هر نوع تغییری احتمال تقلب را افزایش خواهد داد و در صورت عدم تغییر، بانک مستقیماً با یک پیام سوئیفتی، مبلغ را به حساب ذینفع نهایی منتقل می نماید و هیچ نیازی به دخالت صرافی ها و کارگزاری ها نیست مثلاً یک شرکت تولید خودرو در ایران از یک شرکت تولید خودرو در فرانسه کالایی را خریداری می کند و شرکت ایرانی از طریق بانک ایرانی، ثمن را مستقیماً به حساب فروشنده انتقال خواهد داد. بانک های ایرانی در کشورهای مثل کره، ترکیه، امارات، تا حدی ژاپن، دارای کارگزار بانکی است اما دلیل رجوع به صرافی ها و کارگزاران چیست؟ ۹-۴- در شرایط تحریم (SANCTION) امکان انتقال ارز به حساب مدنظر در کشورهای مختلف از طریق سوئیفت توسط بانک های ایرانی در اکثر موارد امکان پذیر نیست زیرا سرور اصلی سوئیفت در کشور ایالات متحده امریکا است و به دلیل تحریم، اکثر بانک های خارجی، پیام سوئیفت صادره از بانک ایرانی را نمی خوانند و لذا یا باید تجارت بین المللی را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعطیل نماییم و یا باید به شکلی غیر از شیوه متداول بین المللی بتوانیم ثمن را به فروشنده خارجی تسلیم نماییم که به این مورد، «دور زدن تحریم ها» اطلاق شده است. ۹-۵- در شرایط تحریم، انتقال وجه باید از طریق کارگزاری های غیر بانکی انجام شود و بانک ها حق همکاری با کارگزار غیر بانکی را ندارند و لذا صرافی ها از طریق کارگزاران غیر بانکی، عملیات انتقال ارز را انجام می دهند و در واقع صرافی مثل یک نرم افزار کاربردی مسیر یاب اگر مسیری بسته باشد، مسیر جایگزین را اعمال خواهد نمود. ۹-۶- ابتدا بانک دستور پرداخت (Order) را به صرافی می دهد با ذکر نوع ارز و مقدار ارز و حسابی که ارز در آن است و ذینفعی که مبلغ باید به حساب آن برود. ۹-۷- سپس صرافی با کارگزار متخصص درخصوص آن ارز و آن محل، هماهنگی لازم را جهت انتقال ارز انجام می دهد. ۹-۸- ارز باید به حساب کارگزار یا حساب شخص مورد اعتماد کارگزار (partner/حساب تراستی و مبتنی بر اعتماد) انتقال داده شود. ۹-۹- انتقال ارز به حساب اعلامی توسط کارگزار از طریق یک پیام سوئیفتی انجام می شود و در این مرحله ذینفع تغییر خواهد کرد و کارگزار یا صاحب حساب اعلامی از سوی کارگزار، ذینفع تلقی خواهد شد زیرا باید حسابی اعلام شود که امکان انتقال را داشته باشد و انتقال از ایران ردیابی نشود. البته تغییر ذینفع امری مجاز است به شرط دریافت مجوز از بانک مرکزی و مطابق گزارش هیأت کارشناسی از جمله صفحات ۶۹ و ۷۳ مجوز از بانک مرکزی اخذ شده است. البته به دلایل نامشخص، این موضوع در گزارش کارشناسی آنچنان غیرصریح بیان شده که تنها در صورت توجه، بسیار قابل ردیابی است اما دلیل این سبک اقدامات را متوجه نمی شوم. ۹-۱۰- سپس وجه از حساب کارگزار که دارای حساب ارزی در کشوری خارجی است مستقیماً یا با یک یا چند واسطه، وجه به حساب ذینفع واقعی و نهایی خواهد رفت. ۹-۱۱- در صورتی که مشخص شود منشأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتقال ارز یک خریدار ایرانی است، کل مبلغ توقیف و ضبط (BLOCK) خواهد شد و لذا باید به شکلی منشأ انتقال وجه قابل ردیابی نباشد و حتی در همین پرونده نیز مقداری از ارزهای متعلق به آقای کحال زاده، در خارج از کشور Block شدند. ۹-۱۲- برای توقیف نشدن ارز و قابلیت انتقال ارز به حساب ذینفع نهایی باید یک معامله منشأ برای انتقال وجه به حساب کارگزار مشخص شود و بر همین اساس احتمالاً دستور دهنده (Ordering Customer) نیز تغییر خواهد نمود و حتی کالای وارداتی و میزان و جنس و نوع و سایر مشخصات آن، تغییر خواهد نمود. ۹-۱۳- پر واضح است که در شرایط عادی هیچ یک از این موارد نباید تغییر می نمود ولی شرایط تحریم، عدم تغییر را غیرممکن کرده است و تغییر تک تک این موارد ممکن است برای قابلیت انتقال وجه و جلوگیری از روشن شدن منشأ واقعی ضروری باشد. ۹-۱۴- ضمناً تمام موارد از جمله ذینفع (Beneficiary Customer) /فیلد ۵۹) و دستور دهنده (Ordering Customer) /فیلد ۵۰k) و کالا و غیره بر اساس روش تعیینی توسط کارگزار، تعیین خواهند شد. بدین شکل که کارگزار از طریق فکس و ایمیل نامه ای به صرافی ارسال می کند و حتی نامه را نیز به صورت تلفنی برای صرافی می خواند و جهت جلوگیری از اشتباه و یا تغییر داده انتقالی و ثبت و ضبط مناسب دستور کارگزار، صدای وی ضبط خواهد شد. ۹-۱۵- به دلیل موارد فوق، در بعضی موارد، پرفورما نیز از طریق همان کارگزار به عنوان فروشنده کالا تنظیم می شود یعنی پرفورما توسط فروشنده واقعی تعیین نمی شود بلکه توسط فروشنده ظاهری تنظیم می شود. ۹-۱۶- به عنوان مثال شرکت ایران خودرو کالاهایی را از والتو (Valeo) فرانسه خریداری می نماید و ارز وون کره در ووری بانک کره به وی تخصیص داده می شود. قطعاً امکان انتقال ارز از طریق سوئیفت توسط بانک های ایرانی به حساب والتو فرانسوی وجود نخواهد داشت و در صورتی که پیام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوئیفتی منتشر شود نیز بانک خارجی پیام سوئیفت را نمی خواند و لذا باید از شیوه دیگری استفاده شود که استفاده از صرافی و کارگزار با مشتری های جایگزین است. در این مورد دستور دهنده (Ordering Customer) نیز تغییر می کند زیرا مشخص است که ایران خودرو از کره یا از آن کارگزار کالایی را خریداری نکرده است و در صورت ردیابی حساب مشخص می شود که منشأ از ایران است و لذا باید دستور دهنده نیز تغییر نماید. تأکید می گردد که ووری بانک کره و بانک هایی که با ایران کار می کردند شدیداً تحت نظارت و مانیتورینگ امریکا و هم پیمانان وی بوده اند. (۹-۱۷) - مثلاً وانمود می شود که شخصی از کره لوازم خانگی از یک برند کره ای را وارد ایران می نماید و مثلاً خریدار ظاهری لوازم خانگی به عنوان دستور دهنده (Ordering Customer) لحاظ خواهد شد و فروشنده ظاهری نیز به عنوان ذینفع (Beneficiary Customer) تعیین می گردد و ارز به حساب فروشنده ظاهری رفته و از طریق کارگزار و فروشنده ظاهری کالا، این وجه تمیز و پاک تلقی خواهد شد و کارگزار این وجه دریافتی را مستقیماً یا با واسطه به حساب ذینفع نهایی منتقل می نمایند و در این فرآیند افراد مختلفی همکاری می کنند تا ارز ایران مثلاً به فرانسه برود و این افراد در حال چشم پوشی یا همکاری کردن هستند. الف) - فیلد ۵۰k؛ واقعی: ایران خودرو؛ منشأ معامله (ظاهری): واردکننده (خریدار) طلا یا لوازم خانگی؛ (Ordering Customer)؛ دستور دهنده؛ ب) - فیلد ۵۹؛ واقعی: وئو فرانسه؛ منشأ معامله (ظاهری): صادرکننده (فروشنده) طلا یا لوازم خانگی؛ (beneficiary Customer)؛ ذینفع نهایی؛ نوع ارز: دلار؛ وون کره؛ ۹-۱۸) - جالب آنکه طبق اطلاعات به دست آمده، در ابتدای سال ۱۳۹۶، ایران به عنوان بزرگترین واردکننده طلا در جهان تعیین گردید (www.polimali.com) این در حالی است که مطابق اظهار موکل، این حجم طلا به صورت واقعی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد ایران نشده است و دلیل نمایش این میزان واردات طلا، وانمود انتقال ارز به ترکیه به منظور انتقال ارز از ترکیه به سایر کشورها بوده است. (۱۰) - واردات کالا با ارز متعلق به خود و آزاد کردن ارز تخصیصی بعد از واردات، مطابق ضوابط و مقررات موجود، ممنوع نیست: انجام واردات کالا با ارز تخصیصی دولتی دارای محدودیت هایی است از جمله محدودیت های زمانی و محدودیت نوع ارز ارائه شده توسط بانک مرکزی و بانک عامل که این دو موضوع همراه با تحریم ها، شرایط واردات را سخت تر نیز می نمود. بر همین اساس گاه مشتریان بانک ها که اقدام به ثبت سفارش جهت تخصیص ارز و واردات می نمایند، این عمل را با ارز شخصی انجام می دادند و پس از انجام تعهدات خود با ارز شخصی و اعلام رفع تعهد، ارز مربوطه را از بانک دریافت می کردند و می توانستند که اقدام به فروش ارز نمایند. این مسأله با توجه به محدودیت ارائه ارز توسط بانک مرکزی، بیشتر رخ می داد زیرا مثلاً مشتری نیاز به یورو یا دلار آمریکا داشته است و بانک مرکزی از ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ دیگر تخصیص دلار آمریکا نداده است و صرفاً ارزهای ضعیف یا کم متقاضی دیگری را در دسترس و در اختیار داشت و به مشتری ارائه می نمود که قطعاً ارز نامتناسب نمی تواند پاسخگوی نیاز مشتریان باشد و لذا رفع تعهد با ارز شخصی و فروش ارز مبادلاتی در بازار، بسیار متعارف و شایع بوده است. ضمناً ارز عین معین نیست که بگوییم دقیقاً باید خرید با همان ارز انجام شود بلکه ارز و پول کلی بوده و ممکن است ارز تخصیصی در یک جیب باشد و مشتری با ارز موجود در جیب دیگر تعهد خود را رفع کند که قطعاً این مسأله فاقد هر نوع ایراد و اشکال قانونی و بدون پیش بینی ممنوعیت در قوانین و مقررات قبل از سال ۱۳۹۷ است و بنا به دلایل ذکر شده و عدم ممنوعیت تغییر نام ذینفع به شرط اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی و تغییر نام ذینفع از سوی امور بین الملل بانک عامل، صرافانی با علم به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طی مراحل قانونی جهت تغییر نام ذی نفع مبادرت به فروش حواله ها می نمود (عطف به صفحات ۴۲ لغایت ۶۵ گزارش هیأت کارشناسی). (۱۱)- خرید و فروش ارز آزاد توسط صرافی یا تبدیل ارز موجود در ید مشتری به ارز دیگر تنها راه انتقال وجه بوده و مطابق ضوابط و مقررات موجود، ممنوع نیست: (۱۱-۱)- با عنایت به اینکه به واسطه تحریم های ظالمانه علیه ایران اسلامی، بانک مرکزی به میزان لازم، ارز دارای متقاضی (کمیاب نزد بانک مرکزی) در اختیار ندارد، به ناچار مجبور به ارائه ارزهای ضعیفی از جمله وون و روپیه است و مطابق تارنمای بانک مرکزی یا همان (CBI Central Bank Iranian) از ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ دیگر دلار آمریکا به کسی تخصیص نداده است. (۱۱-۲)- از سوی دیگر هیچ فروشنده ای از جمله در کشورهای اروپایی، با دریافت ارز ضعیف مثل روپیه و وون، کالایی را به فروش نمی رساند. (۱۱-۳)- در نتیجه ارز دریافتی از نوع وون یا روپیه و موارد مشابه است ولی ارز پرداختی به ذینفع باید از نوع دلار، درهم یا یورو باشد! در اینصورت واردکنندگان کالا چه کاری می توانند انجام دهند؟ قطعاً راهی به جز تبدیل ارز باقی نخواهد ماند و این اقدام علاوه بر اینکه فاقد پیش بینی به عنوان عملیات ممنوع است، رویه جاری در میان وارد کنندگان نیز می باشد. (۱۱-۴)- دور زدن تحریم ها نیز معمولاً از طریق تبدیل ارز محقق شده است و اگر این مسأله لازم نبود که خود بانک ها اقدام به انتقال وجه به حساب خارجی می نمودند. (۱۱-۵)- در واقع آنچه به عنوان اتهام به صرافی و کارگزاران صرافی ها منتسب شده است، همان چیزی است که به عنوان یکی از افتخارات نظام تحت عنوان دور زدن تحریم ها از آن یاد می شود. به نظر مرجع تحقیق و برخی نهادهای نظارتی درک درستی از واردات در زمان تحریم و شیوه پرداخت در دوران تحریم ندارند. آیا مرجع تحقیق تصور می کند که دور زدن تحریم یعنی همان واردات کالا مطابق عرف جهانی؟ قطعاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پاسخ منفی است. ۱۱-۶- همچنین در رابطه با سوال پیش گفته، مطابق استفتاء انجام شده از آیت اله نوری همدانی در پاسخ به سوال: «اگر مقداری دلار آمریکا برای انجام کاری به کسی داده شود، آیا باید با عین آن دلار آمریکا کار را انجام دهد یا می تواند پس از فروش دلار آمریکا با ارزش بدست آمده آن کار را انجام دهد» بیان داشته اند که: «مانعی ندارد». ۱۱-۷- همچنین تأکید می گردد که ارزش عین معین نیست که عین ارزشها موضوعیت داشته باشد بلکه ارزش آن ارزشها و اجرای کار موضوعیت داشته است و نه دقیقاً خود ارزشها. ۱۲- رفع تعهد نسبت به اکثر ارزشهای تخصیصی: صرفنظر از اینکه رفع تعهد به هیچ وجه ارتباطی با صرافی ها و موکل ندارد، اما مطابق اطلاعات واصله در خصوص رفع تعهد نسبت به ارزشهای دریافتی به استحضار می رساند که: ۱۲-۱- مطابق اطلاعات واصله، تمام ارزشهای دریافتی مربوط به سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ بوده است و بسیاری از ارزشهای اتاق مبادلات که بانک اقتصاد نوین به عنوان بانک عامل در خصوص آن ارزشها تعیین شده است، تبدیل به کالا شده و اسناد مربوط به رفع تعهد از عموم ارزشهای تخصیصی به شعبه محترم دادگاه یا کارشناسان محترم تسلیم شده است. ۱۲-۲- میزان باقی مانده نیز در حال انجام امور واردات است و به زودی از آن میزان نیز رفع تعهد خواهد شد. ۱۲-۳- دلیل عدم رفع تعهد تا این زمان نیز بازداشت برخی افرادی است که ارزشها را دریافت داشته و مسؤول رفع تعهد بوده اند و بازداشت ها در مدت زمان قانونی جهت واردات کالا رخ داده است. ۱۲-۴- رفع تعهد از بسیاری از این ارزشها حاکی از قصد واقعی درخصوص واردات کالا و عدم قصد اخلال است. به هر حال این موضوع ارتباطی به صرافی یا موکل ندارد و صرفاً جهت یادآوری بیان شده است. ۱۳- فقدان هر گونه نفع برای موکل: تمامی (۱۰۰٪) صرافی اقتصاد نوین، متعلق به بانک اقتصاد نوین است و حتی موکل سهامدار آن نیز نبوده و هیچگونه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منفعت و انگیزه شخصی در عملیات صرافی برای موکل وجود نداشته و تنها دلیل فعالیت های صرافی به مانند هر سازمان انتفاعی دیگری، سودآوری و جذب مشتریان بیشتر ارزی در چارچوب مقررات موجود (دستورالعمل اجرایی صرافی ها) بوده است و مشتریان هدف بانک اقتصاد نوین نیز توسط واحدهای ارزی و اعتباری و امور مشتریان آن بانک به شرکت های زیرمجموعه بانک از جمله شرکت صرافی اقتصاد نوین معرفی می شدند، که از آن جمله این دو شرکت دریای نور ژئوس و معتمد پارسه و برخی دیگر از شرکت های زیرمجموعه آن ها می باشند (عطف به صفحات ۲۷ لغایت ۳۳ گزارش کارشناسی). (۱۴) - عدم انطباق اتهام تحصیل مال از طریق نامشروع توسط موکل با واقع: درخصوص اتهام وارده به موکل مبنی بر تحصیل مال از طریق نامشروع به میزان ۲ میلیارد تومان نیز باید بیان داشت که: (۱۴-۱) - موکل این مسأله را به شدت تکذیب می کند و اظهار داشته که به هیچ وجه چنین ادعایی که توسط معاون دادستان در کیفرخواست مطرح شده است منطبق با واقع نبوده و ادعایی خلاف واقع و کذب و بدون هرگونه دلیل است. (۱۴-۲) - مطابق ادعای دادستانی، این مبلغ ادعایی چگونه توسط موکل به صورت نامشروع تحصیل شده است؟ (۱۴-۳) - اگر نماینده محترم دادستان همچنان بر این ادعای خود پافشاری دارند، با عنایت به قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر» ارائه ادله توسط ایشان مورد استدعا است. (۱۴-۴) - لطفاً از آقای اسدیگی سوال شود که آیا ایشان مبلغی نامشروع را به دارایی موکل اضافه نموده اند؟ (۱۴-۵) - در کیفرخواست هم یک بار اتهام به میزان ۲ میلیارد تومان بیان شده و یکبار از سوی یکی از متهمین بیان شده که ۱ میلیارد به موکل پرداخت شده است که صرفنظر از اینکه مطابق نظر موکل ادعایی واهی و بلادلیل است، واجد مبلغی کمتر از مبلغ ادعایی دادستانی است. (۱۵) - عدم بروز تخلف در خصوص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تنخواه گردان ارزی صرافی: ۱۵-۱) - طبق روال کاری در شرکت صرافی اقتصاد نوین قبل از حضور موکل، بانک اقتصاد نوین جهت انجام حواله های ارزی مبلغی به عنوان تنخواه گردان ارزی در اختیار شرکت صرافی خود قرار می داد تا صرافی بتواند با استفاده از آن و با گردش مالی ناشی از آن، منافی را برای صرافی و بالتبع برای بانک ایجاد نماید. ۱۵-۲) - این روند در سنوات کاری موکل یعنی از اواخر سال ۱۳۹۳ لغایت خرداد ماه ۱۳۹۶ نیز جاری بود. ۱۵-۳) - مبلغ به استناد بند پنجم از مصوبه هیأت مدیره بانک اقتصاد نوین مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۷ تا سقف مبلغ ۵۰ میلیون یورو افزایش پیدا کرد و طبق نامه به شماره ۹۵۱۰۰،۳،۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ از سوی بانک اقتصاد نوین که به امضاء آقای معتمدی مدیرعامل وقت بانک رسیده به مدیریت امور بین الملل بانک اطلاع داده شده است. ۱۵-۴) - موکل اینجانب به عنوان مدیرعامل وقت خارج از هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین هیچگونه دخل و تصرفی در تعیین میزان تنخواه گردان نداشته است و اگر این کار تخلف بوده است، هیأت مدیره بانک اقتصاد نوین مسؤول این تخلف هستند و نه موکل. ۱۵-۵) - افزایش تنخواه بنا به سیاست های داخلی بانک اقتصاد نوین صورت گرفته بود و هدف آن دسترسی و دستیابی به سودآوری بیشتر بواسطه انجام معاملات ارزی و جلب و جذب مشتریان ارزی بازار بود چراکه انتقال ارز به حساب ذینفعان اعلامی نیاز به صرف زمان بسیار داشت و این موضوع سبب ناخشنودی مشتریان می شد. تأکید می گردد که نکات مهم در تجارت مثلی را تشکیل می دهد که یک ضلع آن سرعت، ضلع دیگر سهولت و ضلع سوم، امنیت است و هیچ یک نباید دیگری را خدشه دار نماید. ۱۵-۶) - استفاده از تنخواه گردان ارزی درخصوص ارزهای تخصیصی مربوط به اتاق مبادلات دارای اهمیت بیشتری بود زیرا روند ارائه ارز اتاق مبادلات با کندی بیشتری نیز همراه بود. ۱۵-۷) - همچنین ارز ارائه شده توسط بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معمولاً وون کره بود که قطعاً نیاز به تبدیل وون به ارزهای دیگر بود زیرا وون ارز ضعیفی بود و فروشندگان این ارز را نمی پذیرفتند و اگر انتقال ارز منوط به تبدیل ارز باشد که صرفنظر از هزینه تبدیل که فشار زیادی را بر مشتری تحمیل می کند، روند انتقال ارز نیز طولانی تر شده (معمولاً تبدیل ارز ۱۰ روز طول می کشید) و استفاده از تنخواه اهمیت بیشتری پیدا می کند. (۱۵-۸) - بر همین اساس صرافی ها برخی سفارشات مشتریان خود را در قبال دریافت تضامین مستحکم، با ارز موجود در تنخواه خود که کاغذی نبوده بلکه اعتبار صرافی نزد بانک بوده را به حساب ذینفع انتقال می دهند و سپس از بانک درخواست می کنند که ارز تخصیصی به مشتری یا حواله ارزی به حساب تنخواه صرافی نزد بانک منتقل گردد و جایگزین مبلغ خارج شده از تنخواه شود و این حواله از کشور خارج نمی شد و در این فرض ذینفع نهایی (Beneficiary Customer / فروشنده کالا) مثل والتو (valeo) فرانسه تأیید (confirm) دریافت ارز را به دستور دهنده (Ordering Customer / خریدار و وارد کننده کالا) مثل ایران خودرو اعلام می نماید و سپس ایران خودرو به صورت کتبی به بانک عامل اعلام می نماید که ارز به حساب ذینفع منتقل شده و حواله ارزی، دیگر متعلق به دستور دهنده نیست و بانک می تواند این ارز را جایگزین تنخواه نماید. (۱۵-۹) - گاه نیز خود کارگزار با ارز در اختیار خود، انتقال ارز به حساب ذینفع را انجام می داد و سپس ضمن اعلام انتقال ارز به حساب ذینفع از صرافی و بانک درخواست می نماید که با توجه به انتقال ارز، کارگزار ذینفع حواله تلقی می شود و تقاضا می کند که مبلغ حواله به حساب وی منتقل گردد. در جلسات ابتدایی رسیدگی نیز یک بار نماینده دادستان با تعجب این موضوع را به عنوان تبانی برای بردن بیت المال توضیح دادند که کارگزار به بانک نامه زده و درخواست کرده که: «مبلغ مربوط به حواله به حساب ذینفع منتقل شده است لذا ارز تخصیصی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب اینجانب منتقل گردد». حال آنکه این موضوع بسیار متعارف بوده و خلاف هیچ یک از مقررات ارزی نیست. ۱۵-۱۰- در آن زمان کلیه معاملات ارزی شرکت با مبلغ تنخواه که در حساب بانک بوده و نه صرافی، کاملاً با هماهنگی بانک اقتصاد نوین صورت می پذیرفت زیرا کل مبلغ تنخواه گردان ارزی در حساب های بانک ذخیره و بنا به لزوم و نیاز با درخواست کتبی صرافی با دو امضاء مشترک مدیرعامل و یک عضو هیأت مدیره به حساب های درخواستی جابه جا می گردیدند و از سوی دیگر تمام این معاملات نیز در صرافی و در سامانه سنا ثبت می شده و بازرسان بانک مرکزی نیز دقیقاً از این مسأله مطلع بودند و هیچ گاه اعلام نمودند که این کار تخلف یا خلاف قانون و مقررات است. ۱۵-۱۱- ضمناً تنخواه گردان ارزی صرفاً به مشتریانی که در حال حاضر به عنوان متهم در این شعبه حاضر هستند ارائه نمی شد بلکه به تمام کارگزاران بر اساس تخصص کارگزار در نوع ارز و کشور ذینفع تخصیص داده می شد تا انتقال ارز با کارایی بیشتری محقق گردد. توضیح اینکه کارگزاران توانایی فعالیت درخصوص تمام ارزها و تمام کشورها را ندارند و معمولاً هر کارگزار در خصوص یک یا دو ارز مشغول به فعالیت است. ۱۵-۱۲- ارز موجود در تنخواه که توسط بانک اقتصاد نوین تهیه شده بود معمولاً وون کره بود زیرا بانک مرکزی این ارز را به بانک اقتصاد نوین ارائه می نمود چرا که ذخیره دلار آمریکا و یورو در بانک مرکزی بسیار محدود بود. ارز دیگر نیز روپیه بود که ضعیف تر از وون بود و صرافی ها تا حد ممکن به هیچ وجه روپیه را قبول نمی کردند. ۱۵-۱۳- همچنین درخصوص تنخواه تأکید می گردد که تنخواه را نباید با ارائه وام به اشخاص خلط نمود بلکه تنخواه برای ارائه خدمات ارزی بوده و سبب گردش ارز و سودآوری می شود و این ارز دائم در حال گردش و انتقال است. ۱۵-۱۴- مشتریان با این شیوه عملکرد از صرافی رضایت داشتند و حال که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتریانی چون ایرانشل، ایران خودرو و غیره خدمات ارزی خود را از اقتصاد نوین می گرفتند، ریال را نیز در اقتصاد نوین قرار می دادند و اگر توانایی ارائه خدمات ارزی به مشتری نبود، ریال را نیز از آن بانک خارج می نمود که این اتفاق در خصوص ایرانشل پس از منفک شدن موکل از صرافی اقتصاد نوین رخ داد. (۱۶) - کیفرخواست کلی بوده و رکن قانونی و معنوی جرم به تفکیک متهمین در کیفرخواست تبیین نشده است و روشن نمودن مطالب به صورت جزئی لازم است: موکل از هیچ یک از مقررات مربوط به صرافی تخلف نکرده است و لذا مشمول بند خ ماده ۲ قانون مبارزه با قاچاق نیز نمی تواند باشد و اگر نماینده دادستان بر وقوع تخلف پافشاری دارند خواهشمند است روشن نمایند که تخلف از کدام ماده و تبصره و از کدام قانون یا مقرره رخ داده است؟ از سوی دیگر نحوه احراز سوءنیت عام و خاص موکل جهت تحقق جرم اخلال عمده در نظام ارزی و پولی کشور شرح داده شود چراکه جرم اخلال در نظام اقتصادی جز جرائم عمدی است که مطابق آن باید نتیجه که همان اخلال است محقق گردد و لذا مطابق ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی «در تحقق جرائم عمدی علاوه بر علم مرتکب به موضوع جرم، باید قصد او در ارتکاب رفتار مجرمانه احراز گردد. در جرائمی که وقوع آن ها بر اساس قانون منوط به تحقق نتیجه است، قصد نتیجه یا علم به وقوع آن نیز باید محرز شود.» که در کیفرخواست نیز به آن اشاره شده است، هم قصد انجام و هم قصد نتیجه لازم است در نتیجه تبیین عنصر معنوی جرم مورد استدعا است. (۱۷) - واقعیات اقتصادی کشور در رسیدگی و ارزیابی عملکرد باید لحاظ شود: یکی از نقایص پرونده، فقدان واقع بینی و لحاظ نکردن شرایط خاص تجارت خارجی کشور است. سایه سنگین تحریم های ظالمانه بر روابط تجارت بین الملل ایران که سبب بروز موانع بسیار جهت انتقال وجه به حساب شرکت های خارجی است، قابل چشم پوشی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیست. از یکسو بانک مرکزی توانایی تأمین ارز مورد نیاز تجار را نداشته و عموماً ارزهای جایگزین مانند وون، یوان و روپیه به تجار تحویل می دهد و از سوی دیگر واریز این مبالغ از طرق مرسوم تجارت بین الملل ممکن نبوده و باید از راه های جایگزین در این زمینه استفاده نمود که عموماً زمانبرتر بوده و هزینه هنگفتی را نیز بر تجار بار می نماید. هزینه و ریسک خرید و فروش خارجی و همچنین پیچیدگی روابط بازرگانی به خصوص در دوران تحریم ها علیه ایران، باید به عنوان یکی از مؤلفه های نظارت بر رفتارهای اقتصادی، مورد توجه قرار گیرد. در این وضعیت، سنجش صحت اقدامات بازرگانان با خط کش بخشنامه ها و قوانین، بدون در نظر گرفتن رویه های تجاری خاص، قضاوت را با چالش بی عدالتی مواجه می سازد چرا که بسیاری از اموری که در پرونده علیه موکل به عنوان تخلف، لحاظ گردیده است، اموری اجتناب ناپذیر بوده که توسط تمامی تجار ایرانی در امور بازرگانی بین المللی در حال وقوع است و جهت خدمت به ایران و ایرانی، راهی به جز انجام این امور نیست لذا واقع گرایی و توجه به وضعیت واقعی حاکم بر مراودات تجاری مورد استدعا است. (۱۸) - تحقیقات ناقص و یک جانبه و صرفاً علیه متهمین است: دادستانی به عنوان یکی از ارکان نظام قضایی ایران باید به دنبال کشف واقع و توجه به تمامی ادله باشد و به همین دلیل در بسیاری موارد قرار منع تعقیب یا موقوفی تعقیب در مرحله دادرسی به نفع متهم صادر می شود و به همین جهت ماده ۹۳ قانون آیین دادرسی کیفری «بازپرس باید در کمال بیطرفی و در حدود اختیارات قانونی، تحقیقات را انجام دهد و در کشف اوضاع و احوالی که به نفع متهم است، فرق نگذارد» از لزوم رعایت بیطرفی و توجه به اوضاع و احوال به نفع متهم سخن گفته است. از سوی دیگر انتظار می رود اگر قضات تحقیق، نظر بر صدور قرار جلب به دادرسی و کیفرخواست داشته باشند نیز، تمامی موضوعات دارای اهمیت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده را در قرار صادره و کیفرخواست منعکس نمایند و نباید صرفاً به بیان ادله ای که علیه متهم قابل استفاده است، استناد نمایند. از سوی دیگر همین انتظار از نماینده محترم دادستان نیز وجود دارد که صرفاً به دنبال محکوم شدن متهمین نبوده و به دنبال کمک جهت کشف واقع باشند، خواه این کمک به نفع متهمین باشد یا به ضرر متهمین. در جلسات رسیدگی پرونده های دیگر گاه نمایندگان دادستان خود برخی از استدلال ها را تأیید می کردند. در این پرونده نیز به جای بررسی دقیق با ذکر کلیات به شکلی منفی و با پردازش سناریوی مجرم انگارانه به موضوع نگریسته شده است. به نظر باید بررسی شود که موضوع و مآل با احکام موجود در قوانین در خصوص جرائم تطابق دارد یا خیر اما متأسفانه به جای این کار سعی شده است که موضوع منطبق با حکم توضیح داده شود. از سوی دیگر اظهارات متهمین نیز به صورت گزینشی و صرفاً علیه موکل انتخاب شده است. اگر حرف متهمین ملاک پرونده است پس چرا برخی از مطالب که به ضرر موکل است در کیفرخواست دیده می شود اما با قسمت هایی که به نفع متهمین است طوری برخورد شده است که گویی وجود خارجی ندارند و در واقع با سانسور اطلاعاتی مواجه هستیم که می توانست به نفع متهمین بوده و سبب برائت ایشان گردد. به عبارت بهتر باید بر اساس ادله موجود در پرونده به نتیجه رسید نه اینکه نتیجه را مفروض نمود و به دنبال ادله اثباتی آن گشت. کار دادسرا مانند کار پژوهشگری است که در برخی موارد نتیجه می گیرد که نظریه ای که در ابتدا مطرح نموده بود صحیح نیست. بهتر است به جای گمانه زنی های نا به جا و بدون بررسی دقیق، به درستی و با اتقان در دادسرا بررسی می شد که آیا واقعاً ریال را صرافی تأمین کرده است؟! چنین اظهارنظرهایی تعجب برانگیز است لذا انجام تحقیقات کامل حتی اگر به نفع موکل باشد مورد استدعا است و رییس محترم دادگاه، با عنایت به اینکه حضرتعالی رییس مجتمع تخصصی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ویژه رسیدگی به جرائم اقتصادی هستید، برنامه ریزی کلی جهت رفع این مشکل در پرونده های مشابه نیز مورد استدعا است. (۱۹) - عدم قابلیت انتساب مشارکت به موکل: اتهام موکل، مشارکت در اخلاص عمده در نظام ارزی و پولی کشور است حال آنکه مشارکت از باب مفاعله است بدین معنی که باید شرکت دو طرفه محقق شود و به هیچ وجه مشارکتی در ارتکاب جرم وجود ندارد؛ گویا نماینده دادستان دو اقدام متفاوت را مشارکت تلقی کرده است و این سوال مطرح می شود که اگر کسی مرتکب سرقت شود و دیگری مال مسروقه را بفروشد، آیا شریک در ارتکاب جرم هستند؟ قطعاً پاسخ منفی است و نمی توان این دو فرد را شریک در ارتکاب جرم تلقی نمود. همچنین باید توجه نمود که هرکسی به دیگری کمک کرده تا جرمی محقق شود را نمی توان شریک در جرم تلقی نمود برای مثال اگر کلیدی برای سارق بسازد، شریک در جرم نبوده بلکه معاون در جرم است (نوربها، رضا، زمینه حقوق جزای عمومی، چاپ سی و سوم، صفحه ۲۰۹) و یا برای مثال دو نفر به قصد تخریب دیوار به مکانی می روند و یکی دیوار را تخریب می کند و دیگری مراقبت می کند که کسی نیاید، قطعاً تخریب کننده مباشر و کسی که کشیک داده است، معاون است و نه مباشر (نوربها، رضا، زمینه حقوق جزای عمومی، چاپ سی و سوم، صفحه ۱۹۸) و در مثال دیگر اگر کسی یک شخص را نگاه دارد و شخص دیگری با چاقو مرتکب قتل شود، آیا می توان این دو نفر را شریک محسوب نمود؟ قطعاً پاسخ منفی است. هرچند اگر این نگاه دارنده حضور نداشت، کسی که چاقو را زده نمی توانست دیگری را به قتل برساند اما نگاه دارنده نهایتاً باید معاون جرم تلقی شود. از سوی دیگر با فرض اینکه واقعاً دو نفر با یکدیگر قصد انجام جرمی را داشته باشند مثلاً هر دو قصد سرقت را دارند و ناگهان یکی از این دو نفر، جرم دیگری را مرتکب شود مثلاً با صاحب خانه روبرو شود و وی را به قتل برساند، آیا می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توان این دو نفر را شریک در قتل تلقی نمود؟ باز هم قطعاً پاسخ منفی است (نوربها، رضا، زمینه حقوق جزای عمومی، چاپ سی و سوم، صفحه ۱۹۶). و نمی توان شریک در سرقت را به عنوان شریک در قتل لحاظ نمود. ضمناً وقتی یکی از دو نفر از خواسته های طرف دیگر در مسیر ارتکاب جرم، حرف شنوی نداشته باشد و قصدی متفاوت از دیگری داشته باشد و نمی خواهد همان جرم رخ دهد، قطعاً نمی توان این دو نفر را شریک یکدیگر دانست و حتی یکی از این دو نفر، معاون در جرم دیگری نیز نخواهد بود. آیا در واقع در مانحن فیه مشارکتی در ارتکاب جرم رخ داده است؟ آیا متهمین با هم مرتکب جرمی شده اند؟ آیا موکل قصد ارتکاب این جرم را داشته و اینکه آیا متهمین، وحدت قصد در ارتکاب جرم داشته اند؟ قطعاً در مشارکت در جرم، احراز تبانی بین متهمین، لازم نیست ولی به نظر می رسد، احراز وجود قصد ایشان، مبنی بر ارتکاب جرم لازم است. به نظر می آید، دادستانی اگر قصد متهم نمودن موکل را داشته است نیز باید کیفرخواست علیه موکل را، نهایتاً به اتهام معاونت در جرم صادر می نمودند و در انتها می بایست بر این اساس، مطابق بند ت ماده ۱۲۷ قانون مجازات اسلامی «در جرائم موجب تعزیر، ۱ تا ۲ درجه، پایین تر از مجازات جرم ارتكابی» مصوب ۱۳۹۲ عمل گردد. (۲۰) - عدم تحقق مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی: موکل هیچ نقشی در تشکیل شبکه اخلاص نداشته است و این مورد به هیچ وجه مورد پذیرش موکل نمی باشد. وی عملاً چنین کاری را نکرده و به هیچ وجه قصد تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص را ندارد. قطعاً موکل با برخی از متهمین بواسطه جایگاه شغلی خود در ارتباط بوده است ولی این افراد و موکل با هم شبکه سازمان یافته اخلاص محسوب نمی شوند بلکه آن ها صرفاً مشتریان صرافی هستند و بس. (۲۱) - عدم تحقق اخلاص توسط موکل: موکل مرتکب اخلاص نشده است چراکه تمامی مطالب مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفرخواست که سبب انتساب این اتهام به موکل شده است ناشی از یک تصور است که به شدت مورد انکار موکل قرار دارد. دادستانی اینگونه نظر دارد که اقدامات موکل خلاف قانون بوده است که بحث های فنی بسیاری نیز در این زمینه وجود دارد که مورد بررسی دقیق فنی نیز قرار نگرفته است و طی مشورتی که اینجانب با کارشناسان حوزه امور بانکی داشته ام، ایشان این اقدامات موکل را تخلف نمی دانند و تا این لحظه نیز مشخص نشده است که اقدامات موکل بر خلاف کدام ماده از کدام قانون است. (۲۲) - عدم انطباق اتهام انتسابی در کیفرخواست، مبنی بر مشارکت در تخصیص ارز به برخی متهمان با واقع: موکل یا صرافی به هیچ وجه توانایی تخصیص ارز دولتی به مشتریان را ندارند و نماینده محترم دادستان اتهامی را به موکل نسبت داده است که امکان تحقق آن، وجود ندارد و موکل قدرتی جهت تخصیص ارز نداشته است و این امر از جمله مسؤولیت های افرادی است که حتی در این پرونده به عنوان متهم حضور ندارند. (۲۳) - عدم انطباق اتهام انتسابی در کیفرخواست، مبنی بر فروش ارز دولتی توسط موکل با واقع: همانطور که بیان شد، ارز تخصیصی یا مبادلاتی، در بانک بوده و دارای تعهد است و ارز آزاد نیست که صرافی بتواند آن را به فروش برساند و موکل نه توانایی فروش ارز تخصیصی را دارد و نه هیچ گاه مرتکب چنین مسأله ای شده است و اتهام مطرح شده فاقد هر نوع دلیل و بر خلاف واقع است و در واقع بین اعمال موکل و جرم انتسابی به هیچ وجه رابطه سببیت وجود ندارد و نمی توان اتهام انتسابی را، جرم موکل تلقی نمود. ضمناً موکل وظیفه ای مبنی بر تشخیص ارز دولتی ندارد و باید توجه نمود که حتی اگر ارزهای ارائه شده به موکل از نوع مبادلاتی باشد نیز موکل به هیچ وجه حق نداشته که برخلاف قوانین با انتقال ارزی که آزاد است و تعهدی بر آن بار نشده است مخالفت نماید. (۲۴) - عدم انطباق اتهام انتسابی در کیفرخواست مبنی بر تحصیل مال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از طریق نامشروع توسط موکل، با واقع: موکل، هیچ مالی را به صورت نامشروع تحصیل نکرده است و نفعی به صورت شخصی از اقدامات خود که جز وظایف شغلی وی بوده است کسب نکرده است و در واقع بین اعمال موکل و اتهام انتسابی به هیچ وجه رابطه سببیت وجود ندارد و نمی توان اتهام انتسابی را، جرم موکل تلقی نمود و بر اساس مفهوم مخالف استنباطی از ماده ۲ قانون مجازات اسلامی «هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل که در قانون برای آن مجازات تعیین شده است، جرم محسوب می شود.» رفتار موکل جرم محسوب نمی شود و مطابق اصل ۳۶ قانون اساسی «حکم به مجازات و اجرای آن، باید تنها از طریق دادگاه صالح و به موجب قانون باشد». نباید حکم به مجازات وی داده شود. ضمناً موکل اقدامی خلاف قانون انجام نداده است. (۲۵)- عدم قابلیت مجازات موکل با توجه به اینکه اقدام موکل به حکم و اجازه قانون و با موافقت مسؤولین مربوطه از جمله مسؤولین بانکی و طی مراحل قانونی بوده است: باید توجه نمود که حتی اگر اقدامات موکل سبب تحقق اخلال در نظام اقتصادی از سوی سایر متهمین شده باشد (که اینطور نیست) موکل به هیچ وجه حق نداشته که برخلاف نظر هیأت مدیره و مجمع و سهامدار عمده (بانک سرمایه) اقدام نماید و همچنین حق نداشته که از ارائه خدمات ارزی به این مشتریان امتناع نماید. زیرا مطابق ماده ۱۴۲ ل.ا.ق.ت. «مدیران و مدیرعامل شرکت در مقابل شرکت و اشخاص ثالث، نسبت به تخلف از مقررات قانونی یا اساس نامه شرکت و یا مصوبات مجمع عمومی بر حسب مورد منفرداً یا مشترکاً مسؤول می باشند و دادگاه حدود مسؤولیت هریک را برای جبران خسارت تعیین خواهد نمود». مدیرعامل حق ندارد از عمل به قانون، اساسنامه و مصوبات مجمع عمومی امتناع نماید و مدیرعامل اگر به مصوبه هیأت مدیره عمل نمی کرد مطابق ماده ۱۴۲ ل.ا.ق.ت. مرتکب تخلف شده بود و شخصاً مسؤول جبران خسارت می بود و اقدامات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موکل تماماً منطبق با قانون و نظر مسئولینی بوده است که اختیار تصمیم گیری بر اساس قانون به ایشان واگذار شده است و مطابق ماده ۱۵۸ قانون مجازات اسلامی و بند «الف» آن «علاوه بر موارد مذکور در مواد قبل، ارتکاب رفتاری که طبق قانون جرم محسوب می شود، در موارد زیر قابل مجازات نیست: الف) - در صورتی که ارتکاب رفتار به حکم یا اجازه قانون باشد» اگر رفتاری که طبق قانون جرم است به حکم یا اجازه قانون باشد، قابلیت مجازات را ندارد و موکل اقدامی بدون اخذ مجوز از مسئولین مربوطه انجام نداده است و رفتار موکل منطبق با حکم قانون است و بنابراین نباید به مجازاتی محکوم شود. تصریح می شود که اگر تقاضای موکل، برخلاف قانون بوده است، مسئولین مربوطه می بایست با این امر مخالفت می کردند و عدم مخالفت این افراد شاید قابل پیگرد باشد ولی انجام خدمات ارزی مطابق قانون و بدون مخالفت مسئولین مربوطه نباید برای موکل مسئولیت جزایی در پی داشته باشد. (۲۶) - عدم قابلیت مجازات موکل با توجه به اینکه رفتار موکل با این تصور بوده که اقدامات وی قانونی بوده است: باید توجه شود که حتی اگر عمل ارتكابی توسط موکل جرم هم باشد با این تصور بوده که این اعمال قانونی است و به هیچ وجه تصور نمی کرده که کاری غیرقانونی انجام داده است و در حال حاضر نیز متخصصین بانکی و صرافی اقدامات موکل را خلاف قانون نمی دانند و با تفسیر به نفع متهم و همچنین با وحدت ملاک از ماده ۱۵۹ قانون مجازات اسلامی «... مأموری که امر آمر را به علت اشتباه قابل قبول و به تصور اینکه قانونی است، اجرا کرده باشد، مجازات نمی شود...» موکل را نمی توان مجرم تلقی نمود زیرا با تأیید مسئولین مربوطه و بدون ارائه گزارش تخلف توسط نهادهای نظارتی، عملی را انجام داده با این تصور که این عمل قانونی است و نباید مجازات گردد. (۲۷) - فقدان هر دلیل جهت اثبات ارتکاب جرم از جمله دخالت در اخلاص عمده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یا تحصیل مال از طریق نامشروع و عدم اقرار موکل: هیچ دلیلی از جمله اقرار و شهادت منطبق با ماده ۱۶۰ قانون مجازات اسلامی «ادله اثبات جرم عبارت از اقرار، شهادت، قسامه، سوگند در موارد مقرر قانونی و علم قاضی است». بر مجرمیت موکل وجود ندارد و موکل هیچ گاه قبول نداشته است که مرتکب جرمی شده است و بر همین اساس به هیچ یک از عناوین اتهامی اقرار ننموده است زیرا وی مرتکب چنین اعمالی نشده است و تحقیقات مقدماتی صرفاً بر مبنای سناریوی مجرم انگارانه انجام شده است و کیفرخواست بر اساس ظن مطلق که مورد تأیید شارع نیز قرار نگرفته است صادر شده و غیر قابل قبول است و لذا عدم قابلیت اثبات جرم در این مورد مشخص است و هر چند ایجاد علم قاضی بر اساس نظر خود قاضی است ولی به نظر وجود ندارد زیرا مطابق ماده ۲۱۱ قانون مجازات اسلامی «علم قاضی عبارت از یقین حاصل از مستندات بین در امری است که نزد وی مطرح می شود...» منظور از علم قاضی، علم واقعی یعنی قطعی است که ایجاد یقین می کند و به نظر می رسد با ادله موجود در پرونده یقینی محقق نخواهد شد و مطابق تبصره ماده ۱ پیش گفته «... مجرد علم استنباطی که نوعاً موجب یقین قاضی نمی شود، نمی تواند ملاک صدور حکم باشد». صرف وجود قرائنی که این حس را برای قضات محترم ایجاد کند که احتمالاً متهم، مرتکب جرم شده است، برای اثبات مجرمیت کافی نخواهد بود و حتی اگر قرائن موجود در پرونده برای قاضی محترم نیز ایجاد ظن به ارتکاب جرم ایجاد کرده باشد، باز هم صدور حکم علیه موکل نادرست است چرا که در قرآن کریم و احادیث معصومین بارها از عمل به ظن نهی شده است و افرادی که بدون علم قطعی و مطابق ظن عمل می کنند را سرزنش می کند. از جمله آیه ۳۶ سوره یونس که خداوند متعال در آن بیان داشته است: (إِنَّ الظَّنَّ لَا يَغْنَىٰ مِنَ الْحَقِّ شَيْئاً إِنَّ اللَّهَ عَلِيمٌ بِمَا يَفْعَلُونَ) یعنی (معلوم است که ظن به هیچ وجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انسان را از حق و واقعیت امر بی نیاز نمی کند) و مطابق کتب اصولی نیز ظن، حجت نبوده و قابل استناد نیست مگر ظنی که مورد تأیید خاص شارع یا قانونگذار قرار گیرد مانند ظن ناشی از امارات قانونی مثل اماره ید و اماره فراش و مطابق نظریه علمای اصول استنباط احکام، اصل، عدم قابلیت عمل به ظن و حرمت عمل به ظن است «جهت بررسی بیشتر ر.ک. کتب اصولی در مباحث مربوط به ظن از جمله رسائل شیخ انصاری در بحث ظن.» و شاید، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم و لزوم اکتفا به قدر متیقن و اعمال مجازات خفیف تر در شک بین ارتکاب جرم سبک و سنگین نیز به دلیل ممنوعیت عمل به ظن لاقبل در امور کیفری است. ضمناً نظر رییس و مستشاران شعبه را به متن موافقت رهبر معظم انقلاب در خصوص استجازه از رهبری «بسمه تعالی با پیشنهاد موافقت می شود. مقصود آن است که مجازات مفسدان اقتصادی سریع و عادلانه انجام گیرد. در مورد اتقان احکام دادگاه ها دقت لازم را توصیه فرمایید. والسلام علیکم ورحمة الله. سید علی خامنه ای ۱۳۹۷،۰۵،۲۰» که بر شناخت از روی یقین و اتقان (اتقان به معنی استواری، محکم کردن، بدون شبهه و گفته اند شناختن است از روی یقین (لغت نامه دهخدا)) احکام دادگاه ها تأکید نموده است جلب می نماید. (۲۸) - عدم اقرار موکل به ارتکاب جرم: موکل هیچ گاه قبول نداشته که مرتکب جرمی شده است و وقوع جرم به هیچ وجه مورد قبول موکل نمی باشد. (۲۹) - عدم ردیابی صحیح حساب های موکل: در کیفرخواست صادره علیه موکل، به پرداخت ریال مربوط به ارزشهای تخصیصی توسط موکل اشاره شده است؛ حال آنکه ردیابی انجام شده برخلاف واقع بوده و به صورت کلی ذکر شده و به شکلی غیر واقعی لحاظ شده است. (۳۰) - عدم قابلیت پذیرش ادعای سایر متهمین علیه موکل: ادعای برخی متهمین علیه موکل، خلاف واقع بوده است و حتی موکل، بسیاری از این افراد را اصلاً نمی شناسد و ادعای ایشان به ارتکاب جرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحصیل مال از طریق نامشروع، توسط موکل، به هیچ وجه اقرار علیه موکل محسوب نشده است و ادعایی است که نیازمند اثبات و ارائه دلیلی منطقی است. (۳۱) - عدم وجود سوءنیت عام و خاص: موکل هیچ گاه قصد ارتکاب جرم را نداشته است (عدم تحقق عنصر معنوی جرم) و به نظر می رسد، فقدان هر نوع سوءنیت اعم از عام و خاص و فقدان قصد مجرمانه، جهت صدور حکم مبنی بر برائت موکل کفایت می کند. از طرفی موکل نه تنها قصد ارتکاب رفتار مجرمانه را نداشته است و فکر می کرده که تمام اقدامات ایشان منطبق با قانون است، بلکه با عنایت به اینکه اخلال عمدی در نظام اقتصادی منوط به تحقق نتیجه است، موکل هیچ گاه قصد اخلال یا علم به وقوع اخلال نداشته است و مطابق ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی «در تحقق جرائم عمدی علاوه بر علم مرتکب به موضوع جرم، باید قصد او در ارتکاب رفتار مجرمانه احراز گردد. در جرائمی که وقوع آن ها بر اساس قانون منوط به تحقق نتیجه است، قصد نتیجه یا علم به وقوع آن نیز باید محرز شود». قابل مجازات نخواهد بود و از متن ماده مشخص است که اصل بر عدم وجود چنین قصدی است و وجود این قصد باید دقیقاً احراز گردد و نهایتاً حتی اگر فرض شود که موکل مرتکب تقصیر شده است، جرم از جمله جرائم عمد بوده و جرم غیرعمد نیست که به صرف احراز تقصیر از جمله بی مبالاتی مطابق ماده ۱۴۵ قانون مجازات اسلامی «تحقق جرائم غیر عمدی منوط به احراز تقصیر مرتکب است» و تبصره آن «تقصیر اعم از بی احتیاطی و بی مبالاتی است، مسامحه، غفلت، عدم مهارت، عدم رعایت نظامات دولتی و مانند آن ها، حسب مورد، از مصادیق بی احتیاطی یا بی مبالاتی محسوب می شود»، تحقق جرم احراز گردد. (۳۲) - عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با بندهای ماده ۱ قانون مجازات اخلال گران در نظام اقتصادی کشور به خصوص بند الف که مورد ادعای دادستانی است:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آنچه به عنوان عنصر مادی جرم، ادعا شده که توسط موکل، رخ داده است، به هیچ وجه منطبق با بند الف ماده ۱ قانون مجازات اخلاص گران در نظام اقتصادی کشور «اخالل در نظام پولی یا ارزی کشور از طریق قاچاق عمده ارز یا ضرب سکه قلب یا جعل اسکناس یا واردکردن یا توزیع نمودن عمده آن ها اعم از داخلی و خارجی و امثال آن» نبوده است و نمی تواند اخالل عمده در نظام اقتصادی فرض شود چرا که: اولاً: موکل، قاچاق عمده نکرده است تا مباشر یا شریک جرم باشد (حتی اقدام به قاچاق جزئی هم نکرده است). ثانیاً: گویا نماینده محترم دادستان اعتقاد دارند که اتهام موکل و سایر متهمین بر اساس عبارت «امثال آن» که در ماده بیان شده است می باشد اما جای سوال دارد که آیا ایشان به تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم و لزوم اکتفا به قدر متیقن در امور جزایی و اصل برائت، قاعده درء و اصل عدم زیاده در تفسیر بین جرم سنگین و جرم سبک اعتقادی ندارند که چنین نظری را بیان می کنند؟ به نظر می رسد این مورد قابل دفاع نخواهد بود زیرا جنس اعمال انجام شده توسط موکل با موارد ذکر شده در این بند متفاوت است. ثالثاً: اخالل عمده بدین معنی است که اثری در زندگی عموم مردم داشته باشد حال آنکه کلان بودن تعهد یک فرد هیچ ارتباطی با زندگی و معیشت عمومی مردم ندارد و در مانحن فیه ارزی از کشور خارج نشده است تا سبب اخالل گردد و اگر چنین امری را اخالل در نظام اقتصادی تلقی کنیم باید تمام واردکنندگان را به مجازات این جرم محکوم نماییم که قطعاً امری نادرست است. لذا نمی توان موکل را با استناد به این ماده محکوم نمود. (۳۳) - عدم انطباق عملیات ادعایی نماینده دادستان در کیفرخواست با ماده ۲ قانون مجازات اخالل گران در نظام اقتصادی: رفتار موکل، حتی اگر منطبق با ماده ۱ قانون مجازات اخالل گران در نظام اقتصادی کشور نیز باشد، به هیچ وجه منطبق با ماده ۲ همان قانون «هر یک از اعمال مذکور در بندهای ماده ۱ چنانچه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران و یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور چنانچه در حد فساد فی الارض باشد، مرتکب به اعدام و در غیر اینصورت به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود... نبوده است و نمی تواند اخلال عمده در نظام اقتصادی فرض شود و نباید مطابق ماده ۲ قانون پیش گفته محکوم گردد چرا که شرط تحقق جرم موضوع این ماده یکی از سه مورد ذیل است: اول: «به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی ایران عملی را انجام داده باشد» یا دوم: موکل «به قصد مقابله با نظام جمهوری اسلامی ایران عملی را انجام داده باشد» یا سوم: موکل «با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام، عملی را انجام داده باشد». و در خصوص موکل هیچ یک از این سه مورد وجود ندارد و اگر با فرض محال یکی از این سه مورد محقق بود: یک: «چنانچه در حد فساد فی الارض باشد، مرتکب به اعدام» یا دو: «در غیر اینصورت (چنانچه در حد فساد فی الارض نباشد)، به حبس از پنج سال تا بیست سال محکوم می شود» لذا نمی توان موکل را با استناد به این ماده محکوم نمود. (۳۴) - پاسخ در خصوص اتهام تحصیل ارز به وسایل غیرقانونی و قاچاق ارز: در رابطه با این موضوع باید بیان داشت که قاچاقی رخ نداده است و نه موکل و نه هیچ یک از متهمین مرتکب جرم قاچاق نشده اند؛ زیرا: اولاً: قاچاق به معنای خارج نمودن ارز به صورت غیرقانونی رخ نداده و در کیفرخواست نیز نهایتاً بیان شده که در بازار به فروش رفته. ثانیاً: تمام اقدامات در خصوص ارز از طریق مبادی قانونی بوده و با اخذ مجوز رخ داده است و قاچاق محسوب نمی شود. ثالثاً: فروش ارز نیز جهت تبدیل ارز به یکدیگر جهت تسهیل اجرای واردات کالا بوده و امری خلاف قانون نخواهد بود و ناشی از ایرادات بسیار در سیستم ارزی کشور و عدم قابلیت تأمین ارز ضروری جهت انجام تجارت است. رابعاً: در کیفرخواست به بند خ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ماده ۲ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز «خ. عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت یا نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارز» استناد شده، حال آنکه اقدامی برخلاف آن انجام نشده است. (۳۵) - پاسخ درخصوص اتهام معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی: اول: باید بیان داشت که فروش ارز رخ نداده است بلکه به دلیل کمبود ارز در سیستم بانکی و بانک مرکزی به دلیل تحریم های حاکم بر جمهوری اسلامی ایران، متهمین در برخی موارد مجبور به دریافت ارز نامناسب یا نامتناسب با ارز مورد نیاز بوده است و لذا مجبور می شده که جهت تأمین ارز مورد نیاز، نسبت به تبدیل ارز دریافتی به ارز مورد نیاز اقدام نماید. دوم: تبدیل ارز، امری است که وضعیت نابسامان جامعه به خصوص بر اساس تحریم ها بر وضع واردات بار نموده است و قطعاً نباید چنین امری را معامله غیرمجاز ارز دولتی دانست بلکه این مورد را باید اقدام ناشی از ضعف سیستم بانکی دانست که بر اساس فشار دشمن ایجاد شده است و نه تنها موکل را نباید مورد اتهام قرار داد بلکه باید تجاری که با این شرایط اقدام به واردات نموده اند و واقعاً نیز کالا وارد نموده اند را مورد تشویق قرار داد. سوم: سوالی دیگری که مطرح است، این است که مگر ارز و پول، عین معین است که انتظار داشته باشیم حتماً با همان مبلغ تعیینی باید خرید کالا رخ دهد؟ ارز و پول کلی بوده و عین آن دارای اهمیت نبوده بلکه ارزش این ارز دارای اهمیت است لذا حتی فروش ارز و تأمین مجدد آن توسط دریافت کننده ارز و در نهایت صرف منظور خاص خود شود، فاقد هرگونه ایرادی است. فرض کنیم ارز تخصیص داده شده در جیب چپ قرار داده شود ولی در تأمین کالا از جیب راست خود خرج نماییم و اگر ارزی هم به فروش رفته باشد، مجدداً تأمین و صرف همان موضوع خاص شده است. چهارم: در رابطه با سوال پیش گفته، مطابق استفتاء انجام شده از آیت اله نوری همدانی در پاسخ به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوال: «اگر مقداری دلار آمریکا برای انجام کاری به کسی داده شود، آیا باید با عین آن دلار آمریکا کار را انجام دهد یا می تواند پس از فروش دلار آمریکا با ارزش بدست آمده آن کار را انجام دهد» بیان داشته اند که: «مانعی ندارد». پنجم: درخصوص فروش ارز، باید اوضاع حاکم بر کشور به خصوص با عنایت به تحریم های موجود، مدنظر قرار داده شود. ششم: کل اقدامات درخصوص ارز، در دفاتر قانونی شرکت ثبت شده است زیرا موکل با این دید اقدام به انجام این موضوع نمودند که این اقدامات کاملاً به صورت قانونی مدنظر قرار داده شده است. در نهایت با توجه به تمامی مطالب معنونه از جمله لزوم اجرای قانون، عدل و انصاف، لزوم صدور رأی مطابق قوانین و اصل ۱۶۶ قانون اساسی «احکام دادگاه ها، باید مستدل و مستند به مواد قانون و اصولی باشد که بر اساس آن، حکم صادر شده است.»، اصل ۳۶ قانون اساسی «حکم به مجازات و اجرای آن، باید تنها از طریق دادگاه صالح و به موجب قانون باشد.» و ماده ۱۲ قانون مجازات اسلامی «حکم به مجازات یا اقدام تأمینی و تربیتی و اجرای آن ها باید از طریق دادگاه صالح به موجب قانون و با رعایت شرایط و کیفیات مقرر در آن باشد.»، اصل قانونی بودن جرائم و مجازات ها و قاعده قبح عقاب بلا بیان و ماده ۲ قانون مجازات اسلامی «هر رفتاری اعم از فعل یا ترک فعل که در قانون برای آن مجازات تعیین شده است، جرم محسوب می شود.» و عدم انطباق عنصر مادی و عنصر قانونی جرم، فقدان رابطه سببیت، فقدان سوءنیت عام و خاص (عنصر معنوی)، عدم تحقق اخلال عمدتاً توسط موکل، عدم امکان تسهیل در وقوع جرم توسط موکل، عدم دخالت موکل در امور غیر قانونی، و با توجه عدم وجود ادله معتبر و کافی بر مجرمیت موکل و با عنایت به مجرای اعمال اصل برائت و درء، مطابق ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری، ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی و اصل ۳۷ قانون اساسی و با توجه به لزوم اکتفاء به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قدر متیقن، تفسیر مضیق و تفسیر به نفع متهم در امور کیفری و فقدان رابطه سببیت بین افعال موکل و جرم انتسابی و اصل شخصی بودن جرائم و مجازات ها و عدم ارائه دلایل متقن از سوی دادستانی و با توجه به اعمال قاعده «نافی را نفی کافی است» و قاعده «البینه علی المدعی و الیمین علی من انکر»، صدور حکم مبنی بر براءت موکل مورد استدعا است».

(۲۲) - لایحه دفاعیه آقای توکل حبیب زاده وکیل متهم آقای حمیدرضا منتظری کهرودی:

«به موجب ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۰۱۷۲ مورخه ۹۹۱۰۰۲،۲۳، اینجانب توکل حبیب زاده به عنوان وکیل تسخیری آقای حمیدرضا منتظری کهرودی در پرونده کلاسه شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲، نزد آن شعبه محترم، تعیین شده ام که ذیلاً ادله خویش را بر اساس اظهارات موکل و مستندات پرونده، در دفاع از ایشان و رد اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به میزان ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو در بانک رفاه و ۱۲۶ میلیون تومان یورو در بانک کشاورزی و تسهیلات ۵۰ میلیارد تومانی خرید دین از طریق اعمال نفوذ و کارچاق کنی و دریافت مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان در قبال اقدامات فوق الذکر را در چند بند به استحضار می رساند. الف) - وقایع پرونده مرتبط با رفتارهای منتسب به موکل: نقش بروکری و کارگزاری موکل در مناسبات بازرگانی شرکت هفت تپه با بانک کشاورزی: در جلسه دادگاه وقتی که موکل نقش کارگزاری خود در مناسبات شرکت هفت تپه با بانک های مربوط را توضیح می داد، ظاهراً چنین تلقی شد که ایشان وارد موضوعات حاشیه ای می شود. در حالی که واقعیت امر نیز چنین است و موکل از سال ۱۳۹۶ در مناسبات بازرگانی شرکت هفت تپه با بانک کشاورزی و بانک رفاه کارگران صرفاً در چند نوع از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فعالیت های کاملاً غیرمرتبط با موضوع پرونده نقش کارگزاری داشته است: (۱) - حضور در جلسه مربوط به استرداد مبلغ پرداختی شرکت هفت تپه در مزایده خرید شرکت میان آب: مورد اول مربوط به شرکت کردن موکل در جلسه ای با حضور آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و آقای امید اسدیگی بابت استرداد مبلغ ۶ میلیارد تومان مربوط به شرکت هفت تپه است که از سوی این شرکت در مزایده ای برای خرید شرکت میان آب واریز شده بود، اما با توجه به طی نشدن مراحل مزایده و خرید شرکت، مبلغ مزبور به حساب خزانه واریز می شود. در جلسه مزبور این موضوع مورد مذاکره قرار می گیرد و مدیرعامل وقت بانک عنوان می کند که به دلیل واریز شدن آن مبلغ به حساب خزانه، امکان استرداد آن وجود ندارد. در این جلسه، مدیرعامل بانک با آقای اسدیگی حتی درخصوص عدم تسویه برات اسنادی اختلاف نظر داشتند و موضوع لزوم تسویه هرچه سریعتر با بانک امور بحث طرفین قرار گرفت. بنابراین، اصولاً موضوع جلسه به هیچ وجه خرید دین برای آقای اسدیگی نبوده است، اگرچه به هر حال همین موضوع نیز تسویه شده است. (۲) - اقدام مربوط به آزادسازی شکر: اقدام دیگر موکل کارگزاری برای حل مشکلات شرکت هفت تپه درخصوص فروش شکر وارداتی در بازار بوده که به دلیل بدهی آن شرکت به بانک کشاورزی توقیف شده بود. به موجب قرارداد بروکری، بروکر یا کارگزار بسته به تبحر و مهارت خاص خود در حوزه های مختلفی ممکن است فعالیت داشته باشد. این افراد معمولاً در تصمیم گیری های اقتصادی و بازرگانی مهم به طرفین معامله مشاوره داده و طرفین را در انجام صحیح معاملات یاری می رسانند. کارگزار باید به گونه ای شرایط اقتصادی را برای طرفین معامله مشخص کند تا آنها بتوانند با اطمینان خاطر اقدام به معامله کرده و از سود دهی معامله مطمئن باشند تا خطر ریسک در معاملات به پایین ترین حد ممکن برسد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موکل تلاش داشته تا با بازاریابی و معرفی مشتری مناسب، شکر موضوع پرونده را بفروشد تا شرکت هفت تپه بدهی خود به بانک را پرداخت نموده و نسبت به رفع توقیف شکر وارداتی اقدام نماید. طبق توافق با شرکت هفت تپه قرار بوده موکل در قبال این امر، ۱۰ الی ۱۵ تومان به ازای هر کیلو شکر، حق کمیسیون بگیرد. (۳) - نقش موکل در افتتاح حساب جهت پرداخت حقوق کارگران از طریق بانک رفاه: مورد سوم قابل ذکر، نقش موکل در برقراری مناسبات بین شرکت هفت تپه و بانک رفاه کارگران جهت افتتاح حساب برای پرداخت حقوق کارگران شرکت هفت تپه از طریق این بانک است؛ موضوعی که ارتباطی با نحوه روابط بانکی بعدی بین شرکت هفت تپه و بانک رفاه کارگران ندارد. قابل ذکر است که در همان زمان، شرکت مزبور ۵ میلیارد تومان سپرده نزد این بانک داشته است. (۴) - بازگشت به کار آقای مبارکی: در جلسه دادگاه همچنین مطرح شد که موکل در بازگشت به کار آقای مبارکی پس از بازنشستگی اعمال نفوذ کرده است. در حالی که به موجب اظهارات شخص آقای مبارکی در صفحه ۳۶۴۷ جلد ۱۶ پرونده، آقای منتظری صرفاً خبر بازنشستگی ایشان را به آقای اسدیگی داده است و به نظر نمی رسد که چنین خبررسانی جرم تلقی گردد. برگشت بکار ایشان ارتباطی به موکل نداشته و مساعدتی از ناحیه ایشان بعمل نیامده و اصولاً موکل در جایگاهی نبوده که بتواند در چنین موضوعی ایفای نقش کند. (۵) - عدم اخذ مبلغ موردنظر در کیفرخواست توسط موکل: اتهام اخذ مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان به عنوان تحصیل مال را موکل به هیچ وجه قبول ندارد. بلکه واقع امر آن است که مبلغ ۳۰۰ میلیون تومان و نه ۶۰۰ میلیون تومان، از برادر آقای اسدیگی بابت خرید و فروش خودرو دریافت نموده بود که ۲۰۰ میلیون تومان آن را بازپرداخت نموده و ۱۰۰ میلیون تومان هنوز به ایشان بدهکار است. موکل از سال ۱۳۹۳ در امر خرید و فروش خودرو سابقه فعالیت دارد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گاهی برای انجام معامله نیاز به استقراض هم پیدا می کند. از محضر دادگاه محترم درخواست می شود که در صورت صلاحدید از آقای اسدیگی و نیز شخص ضابط پرونده در این خصوص سؤال کنند. (۶) - در خصوص اظهارات هیأت کارشناسی منتخب دادگاه: در بند ۹ گزارش مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۶ هیأت پنج نفره کارشناسی دادگستری مربوط به بانک رفاه کارگران به اظهارات موکل به تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۱۰ استناد شده مبنی بر اینکه شرکت هفت تپه تقاضای خود را به پذیرش یک فقره ثبت سفارش جهت واردات قطعات خط تولید شربت چغندر قند به نفع شرکت زوکان در اسپانیا تقلیل داده است. موکل اظهار می دارد که اساساً چنین اظهاراتی نداشته است و معلوم نیست کارشناسان محترم چگونه چنین اظهاراتی را به موکل نسبت داده اند؟ (ب) - تطبیق اتهامات منتسب به موکل با مواد قانونی: (۱) - اتهام کارچاق کنی و اعمال نفوذ: درخصوص اتهام کارچاق کنی و اعمال نفوذ لازم به تأکید و تصریح است که با عنایت به اصل قانونی بودن جرم و مجازات، و براساس تفسیر مضییق از قوانین جزایی، اعمال ارتكابی باید با نص قانون تطبیق داده شود. در حالی است که اتهام کارچاق کنی، عنوان مجرمانه ای در قانون مجازات اسلامی ندارد. در مورد اعمال نفوذ نیز توجه دادگاه محترم را به این مهم جلب می نماید که به موجب قانون مجازات اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی سال ۱۳۱۵، اعمال نفوذ فاعلی به موجب مواد (۱-۲) این قانون، رفتار کسی است که سعی دارد با رفتار مجرمانه در یکی از موسسات دولتی و عمومی برخلاف مقررات قانونی اعمال نفوذ نماید و حداقل ادعای داشتن نفوذ می کند تا در ازای آن وجه نقد یا منفعتی تحصیل کند. عنصر مادی در جرم اعمال نفوذ مطابق بندهای ماده ۱ این قانون، ارتكاب فعلی است که با سوءاستفاده و ادعای داشتن اعتبار و نفوذ نزد یکی از مستخدمین دولتی یا عمومی، بصورت فعل در خارج بوقوع پیوندد. اما در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد عنصر روانی جرم اعمال نفوذ؛ مرتکب باید با علم و آگاهی و با سوءنیت عام و خاص مرتکب عمل مجرمانه شود. برای تحقق عنصر روانی این جرم، سوءنیت خاص ضرورت دارد (دو بند ماده (۱) و سیاق عبارت ماده (۲) قانون مزبور)؛ ضمن آن که جرم اعمال نفوذ، جرم مقید است. به عبارتی بایستی علاوه بر سوءنیت خاص، مال یا منفعتی، تحصیل شده باشد. همچنین اعمال نفوذ بایستی به گونه ای باشد که برای شخص ثالث موجبات اغفال را فراهم نماید و به تصور وجود چنین اعتبار و نفوذی، وجوه یا اموال یا فایده ای را به مرتکب پردازد یا ارائه دهد. لذا اعتبار و نفوذ صرفاً در قالب ادعا قرار نمی گیرد. درحقیقت، دعوی اعمال نفوذ جزو اقداماتی است که زمینه فریب و اغفال شخص مورد نظر را فراهم و مهیا می نماید. اما با توجه به مفاد کیفرخواست و اظهارات و اطلاعات مندرج در پرونده، هیچ کدام از عناصر مادی و معنوی جرم اعمال نفوذ به دلایل زیر در مورد موکل موضوعیت ندارد. (۲) - شرکت معتمد پارسه، مشتری ویژه بانک، نیازی به اعمال نفوذ موکل نداشته است: درجلسه دادگاه نماینده محترم دادستان اظهار داشت که ارز پرداختی به شرکت معتمد پارسه بدون مصوبه و این امر به دلیل نفوذ آقای منتظری بوده است. اما شرکت معتمد پارسه از سال ۱۳۹۰ مشتری ویژه بانک کشاورزی بوده و ارتباطات مالی عدیده ای با آن بانک داشته است، در حالی که موکل از اواخر سال ۱۳۹۶ در مناسبات بازرگانی شرکت هفت تپه با بانک کشاورزی نقش کارگزاری داشته است. مشتری ویژه بانک بودن، براساس میانگین عملکرد، سودآوری بیشتر و البته سابقه کاری و اعتبار مشتری تعیین می شود. اصولاً چنین مشتریانی نیازی به اعمال نفوذ از سوی شخص دیگری ندارند، زیرا به اندازه کافی خودشان از اعتبار و نفوذ لازم در بانک برخوردارند. بر اساس مفاد کیفرخواست، آقای اسدیگی از طرف وزارت جهاد کشاورزی به آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی معرفی شده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلسات مشترکی بین ایشان برگزار می شود که منجر به امضای یک تفاهم نامه بین بانک کشاورزی با نمایندگی آقای شهیدزاده و گروه آریاک با نمایندگی آقای اسدبیگی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ برای اعلام همکاری طرفین به منظور ارائه خدمات بانکی منعقد می گردد. همچنین مصوبه اعتباری اخذ تضمین ارائه پروانه گمرکی ترخیص کالا برای این شرکت در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ توسط هیأت مدیره بانک کشاورزی صادر شده است. برای اثبات صحت اظهارات و حقانیت موکل، از محضر دادگاه محترم درخواست می شود در صورت صلاحدید از آقایان فهیمی و جلالیان درخصوص نقش موکل در مناسبات بین بانک کشاورزی و گروه آریاک سؤال شود. (۳) - شرکت هفت تپه مورد حمایت دو وزارتخانه و استانداری مربوط: اگر بر اساس مطالبی که در جلسات دادگاه توسط نماینده محترم دادستان و برخی از افراد متهم مطرح گردید، در مسیر قانونی صدور حواله های ارزی در بانک کشاورزی انحرافی صورت گرفته است، موکل مشارکتی در چنین فرایندی نداشته است. ضمن آن که در شرایطی که گروه آریاک در تفاهم نامه منعقد، به عنوان مشتری ویژه بانک کشاورزی معرفی و از امتیازات خاص برخوردار می شود، و این امر به خوبی سطح مناسبات شرکت معتمد پارسه و گروه آریاک با بانک کشاورزی را مشخص می کند، در کنار مساعدت دو وزارتخانه و استانداری مربوط به شرکت هفت تپه، فردی در سطح آقای منتظری چه جایگاه و جاهتی آن هم در حد معاونت در اخلال در نظام ارزی می توانست داشته باشد؟ (۴) - عدم تحصیل مال: از سوی دیگر، جرم اعمال نفوذ جرم مقید به قصد تحصیل مال یا منفعت است و یکی از این موارد باید تحصیل شده باشد. در حالی که به موجب تصویر دو فقره چک پیوست این لایحه، اولاً بنا به اظهار موکل، این دو فقره چک در قالب کارگزاری برای فروش شکر به صورت پیش قسط دریافت شده بوده؛ ثانیاً موکل وجه هیچ یک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چک های موردنظر را وصول نکرده است. یکی از این چک ها اساساً بدون امضاء و غیرقابل وصول بوده است (چک شماره ۷۷۸۴۷۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۱ بانک سرمایه) و دیگری (چک شماره ۷۷۸۴۷۱ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۰۵ بانک سرمایه) نیز به موجب اقرارنامه موکل نزد دفترخانه اسناد رسمی شماره ۱۱۱۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۱۹، مقفود گردیده و ایشان رسماً اعلام نموده است که نسبت به آن ادعای حقوقی و کیفری نداشته و آن را به غیر واگذار نکرده است. بنابراین، هیچگونه تحصیل مال یا منفعتی از سوی موکل انجام نشده است و بدون تحصیل مال، یکی از عناصر مهم جرم اعمال نفوذ منتفی می گردد. ۵- فرایند تصمیم گیری جمعی در نظام بانکی: در مورد مناسبات موکل با بانک های موردنظر نیز، اصولاً فرایند تصمیم گیری در نظام بانکی الزاماً به دلیل ویژگی های آن به صورت جمعی و هیأتی بوده و امکان واسطه گری در آن برای اقدامات غیرقانونی وجود ندارد. دستورات و تصمیمات بانکی بویژه در مورد صدور حواله های ارزی از یک سقف مشخصی به بالا، مستلزم تصمیم هیأت مدیره، شورای عالی اعتباری و مدیرعامل بانک مربوط است. ۶- موکل به شرح ماقع پیش گفته، در موضوعاتی برای شرکت هفت تپه نقش کارگزاری ایفا نموده است که ربطی به مسایل مطروحه در کیفرخواست ندارد. لذا رفتار موکل با هیچیک از عناصر مادی و روانی جرم اعمال نفوذ تطبیق نمی کند. بدین ترتیب، ایشان نه کار غیرقانونی انجام داده، نه قصد اعمال نفوذ برخلاف مقررات قانونی داشته و نه قصد و نه اصولاً امکان فریب و اغفال شرکتی مانند شرکت هفت تپه را داشته است. بنابراین، با توجه به اصل شخصی بودن جرم و مجازات قانونی نمی توان مسئولیت کیفری اقدامات دیگران را بر عهده فرد دیگر نهاد. لذا اتهام اعمال نفوذ موکل در برقراری ارتباط بین شرکت معتمد پارسه و بانک کشاورزی اتهام نادرستی است. ج- فقدان عناصر و ارکان جرم معانت در اخلاف در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نظام ارزی کشور: (۱) - بر اساس اصل قانون بودن جرم و مجازات و اصل ۱۶۶ قانون اساسی، درخصوص هر جرم انتسابی عناصر سه گانه جرم باید مورد ارزیابی قرار بگیرد. انجام فعل مثبت مادی و احراز آن برای تحقق معاونت در جرم ضرورت دارد. همچنین به موجب تبصره ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی، شرط لازم برای تحقق معاونت در جرم، وحدت قصد و تقدم یا اقتران زمانی بین رفتار معاون و مرتکب جرم است. با توجه به شخصی بودن جرم و مجازات، و با توجه به مطالب مذکور در بندهای فوق این لایحه، علی الاصول باید مشخص شود که موکل چه اقدامی انجام داده است که متهم به معاونت در جرم اخلال در نظام ارزی شده است؟ (۱۴) - از شروط خاص مدنظر قانونگذار در خصوص اخلال در نظام ارزی و اقتصادی کشور، قصد ضربه زدن و مقابله با نظام و یا علم به موثر بودن آن اقدام است. اما موکل نه در نظام بانکی جایگاهی داشته و نه خود را دارای سمت برای اعمال نفوذ در بانک معرفی کرده است و نه به جز کارگزاری در بعضی امور بازرگانی غیرمرتبط با موضوعات پرونده، در شرکت هفت تپه دارای سمت بوده است. از سوی دیگر، این سوال قابل طرح است که چگونه می توان تصور نمود که موکل در فرایند تصمیم گیری جمعی و هیأتی بانک بتواند اعمال نفوذ کند، آن هم به قصد ضربه زدن و مقابله با نظام، در حالی که شرکت موردنظر یعنی هفت تپه، از مساعدت و حمایت هایی در سطح عالی دو وزارتخانه برخوردار بوده است؟ ضمن آن که هیچ یک از مدیران بانک های مرتبط با پرونده، شکایتی از موکل نداشته اند. در نتیجه به لحاظ فقدان عناصر و ارکان جرم اعمال نفوذ منتسب به موکل به دلایل فوق الذکر، عناصر و ارکان جرم معاونت در اخلال در نظام ارزی کشور نیز قابل احراز نخواهد بود. (د) - لزوم توجه به وضعیت جسمانی موکل مبتلا به بیماری دیابت در زمان شیوع کرونا: با توجه به ابتلای موکل به بیماری دیابت، ایشان روزانه ۸۰ تا ۱۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واحد انسولین تزریق می کند، و در نتیجه آن از فشار چشم و خونریزی شبکیه رنج می برد، لزوم توجه به وضعیت جسمانی موکل بویژه فشار خون بالا در دوره شیوع بیماری کووید ۱۹، مورد استدعاست. ضمناً در دوره بازداشت قبلی در بند ۲۰۹ اداره اطلاعات تهران، ایشان تحت نظر پزشکان متخصص بوده و در حال حاضر نیز تحت درمان است که اسناد پزشکی مربوط به پیوست تقدیم می گردد. بنابراین، با لحاظ مطالب فوق و بر مبنای اصل ۳۷ قانون اساسی، صدور حکم بر برائت موکل از اتهام متسببه از محضر دادگاه محترم مورد استدعاست.»

(۲۳) - لایحه دفاعیه خانم زهرا جوانمردی وکیل متهم خانم سوده شهرخی:

«احتراماً، اینجانب زهرا جوانمردی با وکالت از سوی خانم سوده شهرخی در پرونده شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و در دفاع مقابل کیفرخواست اصداری از شعبه اظهارنظر دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ جرایم اقتصادی تهران (ناحیه ۲۲ سابق) تحت شماره ۹۸۱۰۴۳۳۲۱۲۶۰۰۱۹۶ به تاریخ ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ نسبت به موکل به استحضار عالی مقامان می رساند: بخش اول: شرح ماوقع؛ برابر اظهارات موکل: «در آبان ماه ۱۳۹۶ شرکت کشت و صنعت هفت تپه از سوی اداره بانکداری شرکتی و شخص آقای مبارکی (معاون مدیرعامل در امور بانکداری جامع شامل دو اداره بانکداری و شرکتی) به شعبه پردیس بانک رفاه کارگران که موکله معاون ارزی آن شعبه بودند معرفی می شوند. در همین راستا و پیرو مکاتبات رییس شعبه به اداره بانکداری شرکتی و پیگیری های بعدی آقای پایسته (رییس شعبه پردیس) جلسه ای در اداره امور بین الملل با حضور آقای فرهادیان (مدیر امور بین الملل)، آقایان اسدیگی و کحال زاده و نماینده اداره بانکداری شرکتی و نیز موکله تشکیل می شود که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست شرکت در وهله اول برای ورود به بانک و شروع به کار با بانک و استفاده از خدمات بانکی و ارائه سه فقره ثبت سفارش جمعاً به میزان ۷۰,۸۵۰,۰۰۰ یورو جهت واردات بخشی از خط تولید شربت از چعندر قند بود که این ثبت سفارش برای شرکت معتمد پارسه و خط تولید برای شرکت کشت و صنعت هفت تپه و از محل ۱۰۰٪ آورده مشتری و ارائه پک کامل اسناد حمل مبنی بر وجود کالا و ارسال آن به مبادی ایران بود. طی دو جلسه درخواست شرکت، در اداره بانکداری شرکتی با توجه به سیاست های اعتباری بانک در سال ۱۳۹۶ مطرح گردید و در همین زمان، پرونده اعتباری شرکت در شعبه پردیس و در واحد ریالی شعبه و تحت نظر آقای پایسته (ریاست شعبه موصوف) در حال تکمیل بوده که کلیه مدارک شرکتی اخذ و مدارک مالی مثل اظهارنامه مالیاتی، صورت های مالی و ۱۰۰ فقره برگ سبز گمرکی رفع تعهد شده از سوابق قبلی شرکت مربوط به سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ اخذ می شود و مکاتبات همه از طریق اداره بانکداری شرکتی صورت پذیرفته که سوابق آنها موجود است مضافاً استعلام های لازم انجام شده و گزارش اطلاعات اعتباری از محل کار شرکت و مدیران توسط مأمور اطلاعات مدیریت شعبه منطقه ۲ تهران که شعبه پردیس زیر نظر آن مدیریت بود اخذ گردید که بدین منظور گزارش موسوم به SOG نیز که شامل تمام سوابق متقاضی می باشد درخصوص این شرکت توسط واحد ریالی شعبه و تحت نظر آقای پایسته تکمیل و آماده شده بود. مدارک و سوابق اخذ شده حاکی از آن بود که شرکت متقاضی صوری و کاغذی نبوده و طی سال های متمادی دارای گردش فعالیت و در زمینه ارزی فعال بوده و از آن جایی که زیرمجموعه شرکت بزرگی چون شرکت هفت تپه بود و از نظر بانک، شرکت هفت تپه مجموعه ای بزرگ و مناسب از لحاظ گردش مالی و کاری متصور می گردید فلذا هیچگونه شک و شبهه ای در خصوص شروع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فعالیت شرکت با بانک آن هم با پرونده ای که هیچگونه بار مالی برای بانک نداشت و ریسک عملیاتی آن بسیار پایین بود وجود نداشت. پس از تکمیل پرونده و ارسال آن به اداره بانکداری شرکتی و متعاقب آن تشکیل جلسه ای در اداره بانکداری شرکتی، جهت بررسی درخواست شرکت مقرر گردید، از آن جایی که صورت های مالی شرکت فاقد گزارش حسابرسی شده بود، یک فقره از ثبت سفارشات انجام و دو مورد بعدی پس از وصول صورت های مالی حسابرسی شده بررسی گردد. در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ جلسات فوری به دستور آقای مبارکی در اداره اعتبارات تشکیل شد که در خصوص صدور مجوز انجام کار، اقدام گردد. در این جلسه آقای فتح (رییس اداره اعتبارات) و آقای رضایی (رییس اداره بانکداری شرکتی) و آقای پایسته (رییس شعبه پردیس) و آقای ملک (معاون اداره اعتبارات) و آقای خوشبخت (کارشناس اداره اعتبارات) و خانم مهرابی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) و موکله حضور داشتند و از آقای فرهادیان مدیر امور بین الملل نیز دعوت شد و در جلسه مذکور حضور داشتند که منجر به صورت جلسه و مصوبه گردیده است و مقرر گردید فعلاً یک فقره ثبت سفارش از محل ۱۰۰٪ آورده مشتری موافقت شد و برای ارائه برگ سبز گمرکی ۱۵٪ تضمین آن که ۵٪ آن نقدی و ۱۰٪ چک با ضامن تعیین گردید. سریع این درخواست تشکیل شد و (مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی و توجهاً تبصره ۴ از آن مجموعه). در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ اسناد حمل یک فقره ثبت سفارش به صورت کامل به بانک ارائه شد. اسناد حمل کالای موضوع این ثبت سفارش کامل و نسخه اصل بود شامل بارنامه، سیاهه تجاری، گواهی مبدأ، لیست بسته بندی و مهمتر از همه گواهی بازرسی کالا از یکی از شرکت های مجاز بانک مرکزی که کالا را از لحاظ کمی و کیفی تأیید کرده و گزارش نموده بود. وفق ماده ۳۵ مقررات UCP و مرجع امور ارزی در تمام بانک های دنیا و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بین المللی می باشد که مقرر می دارد: «بانک هیچگونه تعهد و مسؤولیتی در مورد شکل، کفایت صحت، اصالت جعل یا درستی هر گونه سند ندارد.....» لذا اسناد حمل که طبق عرف بانکی مطابق و درست بود پذیرفته و تحویل گردید. از آنجایی که این ثبت سفارش به صورت برات اسنادی تلقی می گردد و پیش از پرداخت وجه ثبت سفارش به فروشنده کالا حمل و اسناد حمل به بانک ارائه شده بود، لذا وفق مقررات حق تمبر مالیاتی به سازمان امور مالیاتی کشور می بایست پرداخت می گردید که این امر انجام شد و سند آن از سوی متقاضی دریافت و در سوابق بایگانی گردید. مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو ارزش این ثبت سفارش طی سه مرحله پس از تخصیص ارز آن به وون کره از سوی بانک مرکزی خریداری و دستور حواله صادر و به شرکت صرافی رفاه ارجاع گردید. از آنجایی که به علت شرایط تحریم امکان پرداخت به صورت مستقیم از طریق بانک و سوئیفت میسر نبوده، دستور حواله به شرکت صرافی رفاه جهت انتقال به حساب ذینفع ارسال می گردد. موکل از روند انجام کار در شرکت صرافی رفاه و چگونگی انتقال وجه و حساب های کارگزاری یا واسطه شعبه اطلاعی ندارد و این در حیطه اختیارات و مسؤولیت های شرکت صرافی می باشد. در همین حین نیز اسناد حمل و اطلاعات آن در سامانه گمرک ثبت و جهت اقدامات تحویل شرکت داده شد که در این مرحله تنها مسؤولیت شرکت ترخیص کالا پس از وصول آن و اخذ برگ سبز گمرکی و ارائه به بانک جهت رفع تعهد ارزی بود که از این بابت ۶ تا ۹ ماه مهلت داشت لیکن انجام نگردید. در مردادماه سال ۱۳۹۷ با ورود بازرسی کل کشور به پرونده و پیگیری این ثبت سفارش که رفع تعهد نشده موکل در کمیته تخلفات به ۱۸ ماه محرومیت از تسهیلات کارمندی محکوم می شود که این پایین ترین درجه مجازات بود چرا که تخلفی صورت نگرفته بود و ۶ ماه بعد بدون دلیل و مستند جدید به صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرقانونی آن حکم باطل و حکم جدیدی با موضوع «دو سال محرومیت از پست های مدیریتی» برای موکل صادر می شود. لازم به توضیح است که در مرداد ماه ۱۳۹۷ موکل به عنوان رییس شعبه مستقل صندوق توسعه ملی منصوب شده که با صدور حکم اخیر و در اسفند ماه ۱۳۹۷ از ریاست شعبه برکنار می شود. بنا به اظهار موکل این خدمت جزء کم ریسک ترین خدمات ارزی در سال ۱۳۹۶ بوده که برای همه بانک ها مطلوب می باشد چون بدون هیچگونه تأمین مالی و انتظار برای وصول اسناد حمل درآمد کارمزد خوبی از محل حواله این ثبت سفارش ها نصیب شان می شد. بعد از تخصیص ارز و تا زمانی که آقای اسدیگی در دسترس بودند موکل مدام با ایشان تماس گرفته و پیگیر کالای موضوع این حواله شده و اصرار که شرکت باید به تعهد خود عمل نماید و رفع تعهد ارزی کند. در تاریخ ۲۰۲۰،۰۴،۱۶ بارنامه ای از شرکت به دست موکل می رسد که حاوی حمل کالا به مقصد ایران است و در روی بارنامه نام بانک رفاه شعبه پردیس و شماره حواله صادره از بانک مزبور، شماره ثبت سفارش قید شده که علیرغم مغایرت تعرفه کالا، لکن با تطبیق مقررات بانکی مرکزی ایرادی نداشته و متقاضیان می توانند در صورت عدم تغییر گروه کالایی نسبت به تغییر کالا و تعرفه آن اقدام نمایند. تعرفه جدید کالا، ماشین آلات بخش کشاورزی است که قطعاً برای کشت و صنعت هفت تپه آورده شده است و در حال حاضر در گمرک موجود می باشد که اعلامیه ورود کالا ضمیمه لایحه می باشد. با پیگیری هایی که موکل از کشتیرانی بعمل می آورد مشخص می شود که کشتی در بندرعباس پهلو گرفته و در تاریخ ۱۳۹۸،۰۲،۲۹ بار آن تخلیه و به انبار گمرک منتقل شده است. اعلامیه ورود کالا از کشتیرانی اخذ و در بانک موجود می باشد که صحت بارنامه را تأیید می نماید. و نامه موافقت وزارت صمت مبنی بر پذیرش جایگزینی برای کالا با کالای ثبت سفارش قبلی را تأیید کرده است. بخش دوم:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بررسی نکات کیفرخواست صادره و اعتراض به آن؛ در صفحه اول کیفرخواست با صراحت به ایجاد شبکه فساد اقتصادی در شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و جمع بستن تمامی متهمین به این اتهام، دفاع از موکل را بدین شرح آغاز می‌کنم. (۱) - بررسی فساد مطروحه در صدر کیفرخواست: «فساد را سوءاستفاده از قدرت، اخذ رشوه، پارتی بازی، اخذ هدیه، کلاهبرداری، دزدی، اغوا و فعالیت های غیرقانونی و نقض قانون» تعریف کرده اند. در اولین و ساده ترین تعریف از فساد اقتصادی می توان به سوءاستفاده از مقام و موقعیت در جهت منافع شخصی اشاره کرد. یک کارمند یا مسؤول هنگامی مرتکب فساد شده است که در اتخاذ تصمیمات اداری تحت تأثیر منافع شخصی و یا دیگر منافع قرار گرفته باشد. در شناخت انواع فساد می توان موارد ذیل را برشمرد: استفاده غیر قانونی از اختیارات اداری، دولتی برای نفع شخصی؛ اقدامات غیرقانونی یا سوءاستفاده از مقام؛ زیر پا گذاشتن قوانین و ضوابط برای دستیابی به منافع شخصی؛ اختلاس؛ رشوه؛ یا هر رفتاری که در برخورد با افراد مسؤول موجب نقض وظایف این افراد در مشاغل شود و یا هر گونه رابطه دیگر به قصد کسب امتیاز ناشایست از هر نوع، برای خود و دیگران؛ آن گروه از اقدامات کارمندان و مسؤولین که اولاً به منافع عمومی لطمه بزند و ثانیاً هدف از انجام آن رساندن فایده به عامل یا به هر شخص ثالث که عامل اجیر کرده باشد؛ در تعریفی ساده تر اینکه، اگر صاحب شغل دولتی از هر کسی هدیه یا شیرینی یا انعام یا رشوه ای به هر شکلی برای خود یا کسی دیگر قبول کند یا وعده قبول آن را بدهد تا در اجرای وظایف خود کار کسی را راه بیندازد و یا مجرم به فساد است. که هیچکدام از موارد و تعاریف مزبور شامل حال موکل نمی باشد و مشارالیه با توجه به انجام تکالیف قانونی و در راستای وظایف اداری گام برداشته و تخطی نکرده است لذا جمع بستن فساد به کلیه متهمین پرونده به ویژه موکله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرواقعی است. ۲)- بررسی بند ۲ از صفحه چهارم کیفرخواست: در بند ۲ از صفحه ۴، موکل متهم است به «مشارکت (که در جلسه رسیدگی ۱۴۰۰،۰۴،۰۹ تبدیل به معاونت اعلام شد) با دیگر متهمین به بهانه واردات خط تولید شکر از چغندر از بانک رفاه کارگران شعبه پردیس تهران به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو حواله ارزی که برابر متن صریح کیفرخواست این امر ظرف یک هفته و بدون اعتبارسنجی و بدون مصوبه هیأت مدیره انجام می شود و بلافاصله این مبلغ توسط جواد بصیرانی و شرکت متقاضی علی اکبر میرزایی در بازار آزاد فروخته شده است». ۲-الف)- بهانه: استفاده از عبارت «بهانه» تلاش زائدالوصف در جهت تقویت شک و تردید و بالابردن میزان تخلف و شدت بخشیدن در کیفرخواست است در حالی که وزارت صمت صراحتاً ورود این خط تولید را طبق ثبت سفارش شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ اعلام نموده است. ۲-ب)- بدون اعتبارسنجی: بنا به اظهار موکل اساساً اعتبارسنجی بر عهده واحد ریالی و تحت نظارت ریاست شعبه می باشد و در این خصوص موکل تکلیفی ندارد اما ایشان پس از اخذ تأییدیه اعتبارسنجی از واحد مربوطه، در حد اقناع خود اقداماتی را انجام داده که فی المثل می توان به رؤیت حداقل ۱۰۰ فقره برگ سبز گمرکی (یعنی ۴ برابر مبلغ حواله شده) و بررسی اصالت آنها در سامانه گمرک اشاره کرد، همچنین مطالعه صورت های مالی حسابرسی شده شرکت مزبور در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ توسط موکل هموار کننده مسیر در ارائه خدمات به شرکت بوده که با عنایت به نوع خدمات ارائه شده تحت عنوان «برات اسنادی» (توجه به توضیحات موکل در دفاعیات حضوری و شفاهی در دادگاه در خصوص برات اسنادی) که با تأمین ۱۰۰٪ وجه آن از سوی مشتری بدون هیچگونه ریسک عملیاتی، در ردیف بی خطرترین کار در سال ۱۳۹۶ برای بانک بوده است. ۲-ج)- بدون مصوبه هیأت مدیره: بنا به اظهار موکل انجام خدمات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی با تأمین ۱۰۰٪ وجه آن از سوی مشتری نیاز به رکن کمیته مالی ندارد ولی تضمین ارائه برگ سبز گمرکی طبق سیاست های اعتباری سالانه بانک رفاه - حدود اختیارات تعیین شده - در حیطه اختیارات کمیته اعتباری بانکداری شرکتی بوده که جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ از همین بابت تشکیل شده است که طبق صورت جلسه تنظیمی برای ۱۵٪ تضمین ارائه برگ سبز این برات (ثبت سفارش) با ۵٪ نقدی و ۱۰٪ چک با توافق حضار جلسه که متشکل از ۸ نفر که ذیل آن صورت جلسه را امضا نموده اند، صورت پذیرفته است. ۲-د) - فروش فوری ارزشهای تخصیصی در بازار آزاد توسط آقایان بصیرانی و میرزایی: این بخش از گزارش هیچ ربطی به موکل ندارد چرا که مشارالیه هیچ تکلیفی نسبت به رصد عملیات صرافی و پیگیری های بعدی ندارد. ۳) - بررسی بند ۱۷ از صفحه ۳۰ کیفرخواست: در انتساب اتهام به موکل در صفحه ۳۰ کیفرخواست بند ۱۷ موکل متهم است (به مشارکت و با لحاظ تغییر آن) به معاونت در اخلال نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حواله ها ارزشهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با همکاری متهمین آقایان فخرالدین مبارکی، امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که به بررسی عناوین معنونه در این بند و رد ادعای اتهام مطروحه می پردازیم. ۳-الف) - معاونت در جرم انتسابی: ۳-الف-۱) - بررسی عنصر قانونی معاونت در جرم: در تشخیص نوع رفتار مجرمانه و تحقق معاونت مطابق ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی معمولاً به صورت فعل مثبت مادی بروز می کند و شرط تحقق این سمت ناحیه معاون باید در قالب یکی از موارد و مفاهیم مصرح در قانون ماده ۱۲۶ باشد یعنی عملیات معاون باید ترغیب، تهدید، تطمیع یا تحریک به ارتکاب جرم کند یا با دسیسه یا فریب یا سوءاستفاده از قدرت، موجب وقوع جرم گردد تا بتوان مرتکب آنرا به عنوان معاون جرم قابل تعقیب و مجازات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دانست فلذا زمانی سمت معاونت شخص محرز می گردد که در قالب ماده فوق الاشعار مرتکب وقوع جرم شده باشد. ۳-الف-۲)- بررسی عنصر مادی معاونت در جرم: ۳-الف-۲-الف)- نوع رفتار مرتکب معاون در جرم یعنی شخصی بدون آنکه مستقیماً و رأساً در عملیات اجرایی جرم شرکت کرده باشد بر اثر تحریک و تطمیع یا نیرنگ و فریب، دیگری را وادار به ارتکاب جرم نماید و یا با علم و اطلاع وسیله ارتکاب جرم را برای مباشر اصلی تهیه و تحصیل کند. در این پرونده با توجه به معرفی شرکت از طرفی آقای مبارکی، تحریک و تطمیع و نیرنگ و فریبی از ناحیه موکل سرزنده که اتهام معاونت به موکل محقق گردد. ۳-الف-۲-ب)- تحقق رفتار مجرمانه و لزوم آن دومین مورد از عنصر مادی جرم؛ ۳-الف-۲-ج)- ضرورت تقدم یا اقتران عمل معاون و مباشر که با ملاحظه رفتار موکله در پرونده مطروحه هیچکدام از عوامل سه گانه فوق از ناحیه موکل تحقق نیافته است. علاوه بر موارد مذکور، شیخ انصاری در مکاسب محرمة می فرمایند: معاونت عبارت است از انجام دادن برخی مقدمات فعل حرام به قصد ایجاد آن نه مطلق انجام دادن آن مقدمات. واژه قصد که باید واحد در نزد مباشر و معاون باشد منجر به معاونت در جرم می شود. محقق اردبیلی در آیات الاحکام در مورد معاونت در جرم در آیه کریمه «ولا تعاونوا علی اثم و العدوان» می فرمایند: مراد از «اعانه در اثم» در آیه کریمه، کمک کردن بر انجام معاصی است به همراه قصد. فرمایش محقق نیز با تأکید بر قصد، بیانگر اتحاد در قصد مشترک برای ارتکاب جرم است. بنابراین معاون شخصاً در عملیات مادی جرم شرکت ندارد بلکه با تهیه وسایل یا تحریک و ترغیب دیگری و سایر اقدامات مصرح در قانون، مباشر جرم را یاری می کند و در منافع شریک است که با توجه به فقدان قصد مجرمانه موکل (با مذاقه در بخش اول لایحه دفاعیه - شرح ماوقع - و اظهارات موجود موکل در پرونده و دفاعیات ایشان در دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلسه دادگاه) اتحاد قصدی با متهمین اصلی پرونده صورت نگرفته است چرا که موکل بعد از اصرارهای مداوم و مستمر به آقای اسدیگی در رفع تعهدات ارزی و نومیادی از اقدام ایشان، موضوع جرم را به تعزیرات گزارش و تقاضای رسیدگی می گردد از آن جا که تخلف انتسابی شرکت موصوف، محرز و مسلم تشخیص داده می شود، شرکت محکوم به استرداد عین ارز (موضوع تعهد حواله های ارزی جمعاً به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو) در حق بانک رفاه با تعلیق کارت بازرگانی به مدت ۶ ماه برای مرتبه اول محکوم می گردد که در صفحه ۳۱ گزارش کارشناسان رسمی دادگستری نیز بدان اشاره شده است. توضیحاً اینکه، تهیه و ساختن وسیله ارتکاب جرم علاوه بر وحدت قصد بین سازنده و استفاده کننده (مباشر)، علم و اطلاع معاون به اینکه وسایل مذکور برای ارتکاب جرم استفاده خواهد شد نیز شرط است بنابراین اگر موکل اقدامات خود را در راستای تخصیص ارز به متهمین اصلی پرونده با شرایط کاملاً اداری و اخذ مستندات به ظاهر قانونی انجام داده و مشارالیهم از آن در جهت ارتکاب جرم بهره برده اند به دلیل فقدان وحدت قصد بین طرفین، معاونت در جرم محقق نگردیده است چرا که رکن تحقق معاونت در جرم وحدت قصد معاون و اصیل است به طوری که یکی از شعب دیوان عالی کشور در این باره چنین اظهارنظر کرده است اگر کسی تفنگی را از یک نفر بخواهد او هم بدون امتناع تفنگ را تسلیم کند و در نتیجه کسی را بکشد مادام که اطلاع صاحب تفنگ از قصد قاتل محرز نگردد و سبق تبانی او و قاتل به ثبوت نرسد نمی توان عمل او را معاونت در قتل دانست فلذا به جهت فقدان وحدت قصد و فقدان توافق ارادی مباشر و موکل، معاونت در جرم فاقد وجاهت قانونی است. در فرض محال، چنانچه عمل موکل معاونت در جرم تلقی گردد آیا کسانی که شاهد و ناظر ارتکاب جرم بوده اند و نقش انفعالی در وقوع آن داشته اند (به ویژه امضاء کنندگان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت جلسه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵) را تحت عنوان معاونت ناشی از ترک فعل نمی توان موثر در وقوع جرم دانست؟ آیا رفتار این افراد دلالت بر پیوند معنوی با مباشر جرم اصلی نمی کند و آیا سکوت آنان را نمی توان حمل بر معاونت کرد هر چند رفتار کسی که قادر به جلوگیری از وقوع جرمی بوده و کوششی از خود نشان نداده است از نظر موازین اخلاق ناپسند و در خور سرزنش است هر چند پاسخ سوال را می دانیم که با توجه به ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی و حصری بودن مصادیق معاونت در آن ماده، صرف سکوت و جلوگیری نکردن از ارتکاب جرم را نمی توان به منزله معاونت در آن جرم دانست چون معاونت از امور وجودی است نه عدمی؛ اما تأمل در این مورد حائز اهمیت است که با زنده نگاه داشتن حس مسؤولیت پذیری امضاءکنندگان صورت جلسه و دیگر مطلعین، باید مانعی در راه وقوع تخلف و تضرر بانک ایجاد می شد و هر چند از نظر قانونی این افراد قابل توبیخ و مجازات نیستند اما اگر وقوع جرم را محرز بدانیم تمام این عوامل موثر در تحقق آن هستند. (۳-الف-۳)- بررسی عنصر معنوی معاونت در جرم: معاون باید عالماً و عامداً به مجرم اصلی یاری رسانده باشد به همین دلیل که علم و اطلاع در تهیه وسایل جرم و نیز علم و عمد در تسهیل بزه در قانون صریحاً پیش بینی شده است و خلاصه آن که باید بین قصد مجرمانه مباشر و معاون وحدت وجود داشته باشد. ارکان عنصر معنوی جرم معاونت: (الف)- علم و آگاهی معاون: اشاره به وحدت قصد در تبصره ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی کفایت بر وجود علم و قصد در ارتکاب جرم و معاونت دارد یعنی سوءنیت معاون و علم و آگاهی او در لحظه ارتکاب فعل معاونت به اینکه در اجرای جرم اصلی به کمک و دستگیری دیگری پرداخته است جدا نیست. مسلماً زمانی که هیچ دلیلی وجود ندارد که مبین این باشد که موکله آگاه بوده که متهمین اصلی درصدد ارتکاب جرم هستند و یا اقدامات انجام شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آنان به منظور ارتکاب جرم است. بر همین مبادی افعال او معاونت در جرم تلقی نمی گردد یعنی هیچ سوءنیت و علم و آگاهی در لحظه انجام کار محوله اداری نسبت به اینکه به کمک و دستیاری در اجرای جرم اصلی با دیگر متهمین پرداخته است متصور نیست. ب) - قصد و اراده مجرمانه: فارغ از علم و آگاهی معاون جرم به منظور تحقق جرم، اراده همکاری با مرتکب اصلی شرط ضروری است یعنی جهت تحقق عنصر روانی جرم، علاوه بر اراده ارتکاب، وجود قصد مجرمانه که همان علم شخص مرتکب به تحصیل نتیجه مجرمانه از عمل خویش است ضروری است یعنی معاون جرم اعمال خویش را باید از روی اراده و همراه با سوءنیت مرتکب گردد و نکته مهمتر اینکه معاون علاوه بر داشتن قصد مجرمانه در فعل، باید و لازم است در کمک و مساعدت در فعل مجرمانه مباشر نیز، قصد مجرمانه داشته باشد به عبارتی معاون باید دو قصد مجرمانه داشته باشد (پرویز صانعی) یعنی ابتدا باید قصد مجرمانه در عمل خویش و سپس قصد مجرمانه در ارتکاب جرم اصلی، در واقع معاون باید آگاه باشد و بداند که فعل مساعدت وی در جهت ارتکاب جرم به کار می رود. ج) - انطباق قصد مجرمانه معاون و مباشر: لزوم مشارکت عالمانه موکله در جرم اقتضاء می کند که بدو آیین قصد او و افعالی که متهمین اصلی جرم مرتکب می شود وحدت کامل داشته باشد که تبصره ماده ۱۲۶ وحدت قصد را در تحقق معاونت در جرم تبیین و منعکس نموده است. اما آنچه که در عنصر معنوی و در بررسی رفتار مجرمانه اهمیت بسزایی دارد اینکه این رفتار باید همراه با قصد مجرمانه یا تقصیر جزایی باشد یعنی فعل یا ترک فعل مجرمانه باید خواست و اراده فاعل باشد به عبارت دیگر میان فعل مادی و حالات روانی فاعل باید نسبتی موجود باشد تا بتوان مرتکب را مقصر دانست. موکل با انجام کار حرفه ای خود که همانا گشایش اعتبارات اسنادی، صدور حواله ارزی و ثبت حواله ارزی و موارد مشابه دیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

.... با دریافت اسناد حمل از شرکت معتمد پارسه که طبق عرف بانکداری درست بوده و نیز توجه به بازرسی کالا توسط شرکت پایش نوین جهان که از شرکت های تعیین شده بانک مرکزی است و گواهی بازرسی آن ضمیمه ی دیگر اسناد به بانک ارائه شده است، تکلیف اداری خویش را انجام داده است و بی اطلاع بوده که شرکت سرزمین طلایی سبز که هیأت ریسه آن آقایان مهرداد رستمی، احسان اله و امید اسدیگی که در ردیف شرکای آن بودند پس از جعل بارنامه موصوف از شرکت خارج شدند. بنابراین فعل انجام شده موکل در راستای تکلیف قانونی وی، به دور از هر گونه رفتار مجرمانه ای انجام شده است. د- رابطه سببیت: که یکی از ارکان مهم مسؤولیت کیفری است و در وقوع جرم و عمل موکل مهمترین نقش را دارد در اینجا وجود ندارد و دادسرا با کلی گویی اصل بر این ارتباط گذارده و بار اثبات را به عهده موکل نهاده است. ب- اخلال: قانونگذار اخلال را تعریف نکرده و فقط به ذکر مصادیق آن در قانون اکتفا کرده است اما اخلال از ریشه خلل به معنای رخنه کردن، تباهی، زیان رساندن، درهم کردن و بهم زدن است و در بند «الف» ماده ۱ قانون «مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹،۰۹،۱۹ با اصلاحات بعدی» مقرر داشته است: «اخلال در نظام پولی یا ارزی کشور از طریق قاچاق عمده ارز یا ضرب سکه قلب یا جعل اسکناس یا وارد کردن یا توزیع عمده آن ها اعم از داخلی یا خارجی و امثال آن که موجب اخلال در نظم اقتصادی کشور می گردد»، یعنی شخص فعل یا ترک فعلی را که ایجاد بی نظمی در امر مبادله یا توزیع و بده و بستان های پول رایج داخلی و خارجی می نماید، به قصد ضربه زدن به ارزش های اقتصادی مرتکب شود که موکل اراده ای بر انجام مورد فوق نداشته چراکه از جعلی بودن بارنامه ها بی اطلاع و تمامی اقداماتش با اطلاع ریاست شعبه و به دستور و پیگیری مجدانه آقای مبارکی بوده است. ب-۱- در رد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمده و کلان بودن تخلف انتسابی: هر چند که عمده و کلان بودن از خصایص جرائم اقتصادی است که از جهت تعیین مصادیق آن حائز اهمیت است، لکن با رد اخلال در عملکرد موکل با ذکر دلایل فوق، لازم به استحضار است که ارز تخصیصی در زمان ثبت سفارش برابر نرخ بانک مرکزی مبلغ ۳,۵۰۰ تومان بوده در حالی که در بازار آزاد مبلغ ۳,۸۰۰ تومان خرید و فروش می شده که با ملاحظه ارز نرخ تخصیصی با نرخ آزاد عدد قابل توجهی به دست نمی آید که طبق قوانین و مقررات موجود متضمن عمده و کلان بودن باشد و نهایتاً منجر به جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور گردد. ب-۲)- در رد مقید بودن جرائم به حصول نتیجه: از اوصاف جرائم اقتصادی مقید بودن آن به حصول نتیجه مجرمانه است یعنی تحقق آن منوط است به رفتارهای فیزیکی خارجی مرتکب که نوعاً به قصد ضربه زدن به امنیت کشور و یا این که به انگیزه سود، منفعت و یا امتیاز مالی باشد که موکل خالی از این انگیزه بوده که توجهاً به استناد اصل برائت نیازی به اثبات ندارد و اثبات مجرمیت وظیفه دادسراست که بر اساس اسناد و مدارک اثبات تقصیر و مسؤولیت جزایی کند، نه بر اساس ظن و گمان؛ چرا که معمولاً مجرمین برای منافع مادی یا بعضاً انتقام جویی مرتکب جرم می شوند که در فرض منافع، موکل انتفاعی نبرده و هیچ مدرکی در رد این ادعا وجود ندارد و نیز با کسی هم مشکلی نداشته و صرفاً با توجه به حرفه خود وظایف را انجام داده است. ج)- فروش غیرمجاز حواله ها ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی: در استعمال واژه فروش آنچه قابل تأمل است اینکه عملاً بیعی صورت نگرفته بلکه باید از عبارت «صدور حواله ها» بهره برداری می شد چرا که با ذکر فروش حواله ها، این شائبه به ذهن متبادر می شود که بدون اخذ مستندات هر چند جعلی از شرکت، موکل اقدام به فروش غیرقانونی حواله ها کرده است. نکته بعدی اینکه صرفاً یک حواله و یک معامله بود و تصریح به حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها و معاملات با نیت شدت اتهام به صورت غیرواقعی به موکل تحمیل شده است. (د) - انتساب ناروای شبکه ای و سازمان یافته بودن عملیات: فعالیت مجرمانه مستمری که با هماهنگی صورت می گیرد را جرم سازمان یافته گویند. موکل فقط در دو جلسه متهمین اصلی پرونده (اعضای شرکت معتمد پارسه) را حضوراً در بانک ملاقات کرده که جلسه اول هم صرفاً به معارفه گذشته بوده و اطلاق جرم شبکه ای و سازمان یافته بودن عملیات، غیرواقع و تحمیل آن به موکل غیرمنصفانه است. (ع) - بررسی اقرار در صفحات انتهایی کیفرخواست: در انتهای کیفرخواست در ذکر دلایل و مستندات به اقرار صریح و مقرون به واقع متهمین پرداخته شده است، که در این خصوص هیچ اقراری از موکل درخصوص اتهامات انتسابی اخذ نشده است و استدعا دارد مدافعه بیشتر به کلیه اظهارات موکل در جلسات رسیدگی و نیز اظهارات موجود در پرونده که صرفاً در چند پاراگراف مطرح می باشد جلب می نماید به ویژه که دفاعیات ایشان و حقانیت گفتارشان حتی برای نماینده دادستان که اساساً تکلیف دفاع از کیفرخواست را دارد مورد توجه قرار گرفت و مشارالیه قول اخذ تخفیف از دادستان را صرفاً برای موکل در جلسه رسیدگی مطرح نمودند که در هیچکدام از موارد معنونه اقراری ملاحظه نمی شود که مورد توجه دادگاه محترم قرار گیرد. بخش سوم: آخرین دفاع؛ تقاضای برائت با جمیع جهات مطروحه در لایحه دفاعیه و النهایه تمسک به تحقق قاعده درء: در نظام حقوقی اسلام منصرف از بلوغ و عقل؛ اختیار و علم از شرایط مهم مسؤولیت است همانگونه که فوقاً اشاره شد موکل از قصد مجرمانه متهمین اصلی اطلاعی نداشته و با آنان همفکر و هم مسیر در ارتکاب جرم نبوده و دلیل مبرهن آن گزارش موکل درخصوص شرکت متهمین اصلی به تعزیرات و پیگیری صدور حکم برابر با گزارش کارشناسان دادگستری که در پرونده موجود می باشد و مسلماً با این اقدام قصد ارتکاب جرم مذکور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

را هم نداشته است فلذا با استعانت از ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی که: «هرگاه وقوع جرم یا برخی از شرایط آن و یا هریک از شرایط مسؤولیت کیفری مورد شبهه یا تردید قرار گیرد و دلیلی بر نفی آن یافت نشود حسب مورد جرم یا شرط مذکور ثابت نمی شود»، من حیث المجموع: (۱) - از آنجا که مدارک و مستندات پرونده و روند آن به وضوح حاکی از آن است که هیچگونه تخلفی در فرایند پرونده صورت نگرفته چرا که شرکت معتمد پارسه به موجب گزارش اداره بانکداری شرکتی حسب استفاده از خدمات بانکی به شعبه پردیس معرفی تا به منظور واردات قطعات خط تولید شربت از چغندر قند به ارزش مطروحه برات اسنادی بدون تعهد پرداخت صورت پذیرد. این عملیات کم ریسک ترین نوع خدمات ارزی بوده و صرفاً با رویکرد اخذ کارمزدی به صورت ۱۰۰٪ آورده نقدی مشتری و بابت تضمین برگ سبز گمرکی ۵٪ نقدی و ۱۰٪ چک تضمینی صورت پذیرفته است. (۲) - با توجه به اینکه اقدامات مذکور نه تنها تخلف نبوده بلکه در راستای کسب درآمد کارمزدی بیشتر برای بانک بوده و هیچگونه ریسک مالی برای بانک نداشته چرا که ۱۰۰٪ تأمین مالی از سوی مشتری بوده و ثانیاً تضمین مدنظر بانک مرکزی جهت اطمینان از ورود کالا در چارچوب مقررات و سیاست های بانک مرکزی وفق صورت جلسه موافقت شده اعضای کمیته بانکداری شرکتی اخذ گردیده است؛ (۳) - و با فرض اینکه موضوع موصوف از نظر واحد نظارتی نمی بایست صورت می گرفت چرا موکله به عنوان معاون ارزی شعبه که صرفاً صورت جلسه توافق شده را اجرا نموده به تنهایی در مظان اتهام قرار گیرد؛ (۴) - توجه به دانش و تخصص حرفه ای موکل پس از بررسی فرآیند مطروحه این اطمینان را به وی داده بود که اقدامات صورت گرفته نه تنها تخلفی نبوده بلکه در راستای منافع و مصالح بانک و ضرورت رقابت در بازار ارز با توجه به نیاز شدید بانک به کسب درآمدهای کارمزدی، اقدامی را انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دهد که هیچگونه ریسکی برای بانک نداشته و ندارد؛ (۵) - از طرفی نوسانات نرخ ارز از اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ تشدید گردیده و در سال ۱۳۹۶ که پرونده مطرح می گردد نوسانات نرخ ارز بدان شکل نبوده است؛ (۶) - ورود کالای تعهد شده به گمرک ایران با پیگیری های مستمر موکل؛ (۷) - گزارش شرکت معتمد پارسه به تعزیرات حکومتی و پیگیری های بعدی موکل تا صدور حکم محکومیت آن شرکت که حاکی از عدم همکاری موکل با متهمین اصلی پرونده و فقدان سوءنیت ایشان در پرونده مطروحه می باشد؛ بنا علیهذا، (۸) - با عنایت به اصل ۳۷ قانون اساسی و اصاله براءت؛ (۹) - و توجهاً به قاعده فقهی درء مستند به روایت پیغمبر اکرم (ص) که فرمودند «ادرتو الحدود بالشبهات» وقتی شک و شبهه ای در حدود پیش آید حد جاری نمی شود و یا قصاص و تعزیر ساقط می شود؛ (۱۰) - و نیز توجه به غیرعادلانه بودن کیفرخواست صادره نسبت به موکل و همانطور که جناب آقای شاه محمدی نماینده محترم دادستان در سال گذشته، پس از استماع دفاعیات موکل و آشکار شدن موضوع بر حقانیت رفتار و گفتار موکل اذعان داشتند و متعهد به اخذ تخفیف از دادستان نسبت به اتهام متسببه به موکل شدند؛ (۱۱) - و نیز سابقه سلامت کارکرد ۲۲ ساله بانکی موکل به ویژه در حوزه ارزی و امور بین الملل که سالانه متوسط ۵۰۰ میلیون دلار آمریکا برای شرکت های مختلف اعم از تولیدی، بازرگانی دولتی و غیردولتی دستور پرداخت های ارزی در قالب LC، برات، حواله های ارزی و غیره امضاء و صادر نموده اند و این ۲۴ میلیون یورو حواله ارزی رقم قابل توجهی در قبال مبالغ فوق نبوده که بخواهد در راستای آن مرتکب جرم شود؛ (۱۲) - فقدان هر گونه تخلف در دوره خدمتی ایشان که همواره به عنوان یک نیروی متخصص ارزی در بانک مورد تشویق قرار گرفته اند؛ (۱۳) - مضافاً عدم هرگونه ارتباط غیراداری و غیربانکی با متهمین پرونده و صرفاً دو جلسه با نامبردگان؛ (۱۴) - و شخصیت ویژه ایشان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به عنوان بانویی فرهیخته و نخبه؛ (۱۵) - و اینکه ایشان دانشجوی دکتری در رشته کارآفرینی بین الملل و مشغول نگارش رساله دکتری می باشند؛ (۱۶) - به منظور حفاظت از حیثیت کاری و جلوگیری از تزییع بیش از حد حقوق و رفع اتهام از ایشان؛ (۱۷) - و اینکه در سال ۱۳۹۷ موکله دو بار در کمیته انضباطی کارکنان نسبت به تخلف نکرده، مجازات می شوند، یکبار در تاریخ ۱۳۹۷،۰۹،۱۹ به ممنوعیت ۱۸ ماهه از تسهیلات کارمندی و نوبت بعدی و در راستای تخلف ادعایی اولی و در تاریخ ۱۳۹۷،۱۱،۱۵ به محرومیت از انتصاب و ارتقاء به پست های بالاتر، حساس و مدیریتی به مدت ۲ سال محکوم می گردند؛ (۱۸) - من حیث المجموع، تقاضای رسیدگی شایسته و توجه ویژه به دفاعیات شفاهی در دادگاه و همکاری موکل در جهت معرفی عوامل دست اندر کار پرونده از جمله اقدامات آقایان مبارکی و پایسته و عدم توجه اتهاماتی دیگری به ایشان، از جمله اخذ رشوه و یا اختلاس و... که حاکی از بی گناهی ایشان و گرفتار شدن در سیاست های مدیران ارشد بانک می باشد، تقاضای صدور حکم برائت از محضر عالی مقامان مورد استدعاست».

(۲۴) - لایحه دفاعیه آقای هادی سقاء عیدگاهی وکیل گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس:

«اینجانب هادی سقاء عیدگاهی وکیل گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس احد از متهمان پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ مطروحه در آن دادگاه محترم اظهارات خود را در دفاع از موکل بشرح آتی به استحضار آن مقامات می رسانم: مرجع صدور کیفرخواست در کیفرخواست صادره تمام مساعی و تلاش خود را جهت انتساب جرم به متهمین مبذول داشته و بعضاً پا را از انصاف بیرون نهاده که ذیلاً به آن اشاره می گردد: (۱) - دلایل کیفرخواست جهت انتساب جرم به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس: ۱ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱) - اقرار متهمان: در کیفرخواست یکی از دلایل انتساب جرم به موکل بنده اقرار موکل (مدیران شرکت) نام برده شده است در حالیکه به نظر می رسد ذکر کلمه اقرار یا اقرار در کیفرخواست برای همه متهمان کلی بوده لیکن می بایست دلایل انتساب جرم به هر یک از متهمان احصاء شده و به تفکیک در کیفرخواست مطرح می شد مستند به ماده ۱۶۴ قانون مجازات اسلامی در تعریف اقرار بیان داشته (اقرار اخبار شخص به ارتکاب جرم از جانب خود است) لذا نمی توان اقرار موکل به داشتن تعهدات ارزی را اقرار به ارتکاب جرم تلقی نمود در این خصوص هیچ اقراری از ناحیه موکل یا مدیران شرکت در پرونده مثبت و موجود نمی باشد. (۱-۲) - رفع تعهدات با اسناد جعلی: مستند به ماده ۱۲۸۷ قانون مدنی که در تعریف سند رسمی بیان می دارد: «سند رسمی به سندی گفته می شود که در اداره ثبت اسناد و املاک کشور و دفاتر اسناد رسمی و یا توسط مأمورین رسمی در حدود صلاحیت آنان صادر شده باشد» در مانحن فیه علی رغم اینکه موکل بنده اقدام به ارائه مدارک و اسناد رسمی از جمله پروانه گمرکی، قبض انبار، گواهی حمل، برگ ترخیص کالا به کارشناسان محترم نموده است و کارشناسان محترم علی رغم توجه به اسناد صرفاً به جهت عدم وجود گواهی بازرسی یا گواهی مبدأ، اظهار داشته اند کلیه اسناد صوری و فاقد اعتبار می باشد لذا این سؤال مطرح است که چه سند دیگری معتبرتر از سند رسمی بایستی به نامبردگان ارائه شود که مورد تأیید نامبردگان قرار گیرد؟ آیا صرف اظهار نظر کارشناسان و یا گمرک که خود نیز شاکی پرونده می باشد می تواند موجبی برای بی اعتبار نمودن اسناد رسمی باشد؟ آیا تا زمانی که اسناد توسط مرجع ذیصلاح ابطال نشده است می توان آن را بی اعتبار قلمداد نمود؟ مسلم است چنانچه اسناد رسمی صادره از ناحیه مأمورین دولتی در حدود صلاحیت نامبردگان مورد خدشه کارشناسان قرار گیرد اظهارات شکات و متهمان از جمله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای خلیل اله نجفی مستند گزارش نامبردگان قرار خواهد گرفت. در توضیح این مطلب به عرض می رسد اسناد گمرکی بر دو دسته اند: اول اسنادی که عدم وجود آن تزییع کننده حق دولت و موجب ورود خسارت به دولت خواهد شد همانند قبض انبار، پروفرما (در صورت عدم وجود سند حمل)، سند حمل و گواهی تطبیق (تشخیص وزن کالا با ارزش اظهار شده). دوم اسنادی که ترخیص کالا را تسهیل می کنند در حالی که به حقوق دولت خللی وارد نمی سازند و صرفاً جنبه تشریفاتی دارند مانند: گواهی بازرسی و گواهی مبدأ. در مانحن فیه علی رغم وجود قبض انبار، پروفرما، گواهی تطبیق و پروانه سبز گمرکی و تحویل آن به کارشناسان محترم، مشارالیه به جهت عدم وجود گواهی بازرسی یا بعضاً گواهی مبدأ، کلیه اسناد رسمی صادره از گمرک را صوری و در کیفرخواست جعلی دانسته اند. مستند به ماده ۷۰ قانون ثبت سندی که مطابق قانون به ثبت رسیده باشد رسمی است و تمامی محتویات و امضاهای مندرج در آن معتبر خواهد بود مگر آنکه جعلیت آن ثابت شده باشد. بدیهی است مندرجات هر سند اعم از رسمی و عادی علیه اشخاصی که آن را امضاء نموده اند و نیز قائم مقام قانونی آنها معتبر است. آیا صرف اعلام جعل از ناحیه مرجع صادرکننده سند رسمی آن هم شخص شاکی، رسمیت سند را از بین می برد. در این صورت بدیهی است ادارات دولتی از چنین اختیاری سوءاستفاده نموده و موجب سلب اعتماد عمومی نسبت به ادارات دولتی نزد اقشار جامعه خواهد شد. ۱-۳- دلیل دیگر کارشناسان مبنی بر جعلی بودن اسناد رسمی موکل تبدیل کالای مثبت در پروفرما به کالای دیگر و یا وجود دو بایع در اسناد مذکور می باشد: همانگونه که مستحضرید مرجع تغییر کالا به کالای دیگر در همان ردیف و یا تبدیل بایع به بایع دیگر وزارت صمت می باشد و تمامی تغییر و تحولات مذکور در سامانه وزارت صمت درج و ثبت گردیده است در حالیکه هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعلامی از وزارت مذکور صورت نگرفته و سامانه وزارت فوق‌الاشاره مورد بررسی کارشناسان محترم قرار نگرفته است. اظهارات کارشناسان در انتهای هر جلد گزارش، حاکی از گزارش مذکور بر مبنای اسناد و مدارک ارائه شده توسط شکات از جمله بانک‌ها و گمرکات می‌باشد لذا از آن مقام تقاضا دارم در صورت تعذر از استعلام از اداره مذکور درخصوص هر یک از ثبت سفارش‌ها، نسبت به اخذ توضیح و یا الزام کارشناسان مذکور به تکمیل گزارش اقدام شود. (۲)- از آنجا که تحقیقات مقدماتی و جمع‌آوری ادله و مستندات ارتکاب جرم از وظایف دادرسی بوده و با توجه به اینکه موضوع پرونده خرید و فروش ارز بوده است و اتهام موکل نیز مبلغ مشخصی با احتساب حتی ۸ یورو ارز محاسبه و در کیفرخواست ذکر شده است از دادرسی محترم انتظار می‌رفت در راستای استحکام کیفرخواست، موضوع کارشناسی در دادرسی انجام می‌پذیرفت چرا که صدور کیفرخواست قبل از کارشناسی ممکن است در نظریه کارشناسان محترم تأثیر گذارد که اینک به نظر می‌رسد کیفرخواست پیش‌زمینه اظهار نظر کارشناسان محترم قرار گرفته و از آن در نظریه خود وام‌گرفته‌اند دلیل این ادعا اینکه کارشناسان محترم در گزارشات خود به کرات به جمله گروه اسدیگی و گروه هفت تپه اشاره نموده‌اند گویی آنکه نامبردگان با پیش‌زمینه و تصور اینکه گروهی سازماندهی شده و با هماهنگی با یکدیگر قصد اختلال در نظام اقتصادی را داشته و با تبانی با یکدیگر در راستای ضربه زدن به نظام اقتصادی کشور اقدام نموده‌اند لذا بدیهی است این پیش‌دواری مشخص نیست بر چه اصولی استوار می‌باشد و یحتمل منشأ آن می‌تواند کیفرخواست صادره باشد، نتیجه اش صوری بودن و بی‌اعتبار بودن کلیه اقدامات موکل از جمله صوری بودن اسناد و مدارک و مستندات رسمی دال بر رفع تعهدات انجام گرفته خواهد بود. متأسفانه به نظر می‌رسد به دلایل نامعلومی مرجع صدور کیفرخواست در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ابتدای کیفرخواست اظهار داشته (تسهیلات کلان) سپس اظهار نموده (مبالغ کلان تسهیلات اخذ می نمایند و اغلب موارد تسهیلات) (صفحه ۲ سطور ۲ و ۴) در صدد این بوده اینگونه القاء نماید که متهمین اقدام به اخذ تسهیلات از بانک ها در سطح گسترده و سازمان دهی شده با قصد اختلال در نظام اقتصادی کشور و با تبانی با یکدیگر نموده اند و این طور وانمود کند متهمین دارای بدهی های هنگفتی به بانک ها می باشند تا از این طریق عنصر مادی جرم اختلال را برجسته نماید در حالیکه موضوع تعهدات ارزی است نه تسهیلات ارزی. لذا تعهدات ارزی به این معناست که وجه ارز پرداخت شده لیکن به تعهدات عمل نشده است. (۳) - موکل اینجانب در سال ۱۳۹۵ اقدام به خرید ۱۷,۰۰۰,۰۰۰ یورو معادل ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین جهت خرید کالا نموده است که در این خصوص معروض می دارم: اولاً: موکل بنده با خرید ارزهای فوق الاشاره اقدام به واردات کالا به میزان ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ یورو نموده که اسناد و مدارک رسمی آن از جمله قبض انبار، سند حمل، صورت حساب مالیات پرداختی و پروانه سبز آن موجود که به حضور ارائه شده است لیکن کارشناسان محترم علی رغم اشاره به اسناد مذکور به جهت فقدان برخی مدارک غیر ضروری از جمله گواهی بازرسی و یا گواهی مبدأ از پذیرش آن خودداری نموده اند. در خصوص ۳,۰۰۰,۰۰۰ یورو الباقی ارزهای مذکور به جهت مسدود شدن کارت بازرگانی موکل توسط مرجع قضایی با به وجود مهلت قانونی در رفع تعهدات امکان واردات میسر نبوده بدیهی است توقع ورود کالا در اینصورت تکلیف مالایطاق بوده و امکان پذیر نمی باشد که ناچاراً از طریق شرکت دیگر اقدام به واردات کالاهای مذکور شده است در این خصوص پرونده تعهدات ارزی موکل به اداره تعزیرات حکومتی ارجاع و منجر به محکومیت موکل شده است. لذا محکومیت موکل در دو مرجع درخصوص عمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واحد فاقد وجهت قانونی و شرعی است. ثانیاً: در زمان اخذ ارزهای مذکور اساساً تفاوت قیمت فاحشی بین ارز آزاد و دولتی وجود نداشته لیکن از آنجا که تأمین ارز از بازار آزاد در زمره ارز قاچاق تلقی می شده است ناچاراً موکل اقدام به خریداری ارز از بانک فوق اشاره نموده است. در این خصوص مستدعی است نسبت به استعلام از کارشناسان بانک مرکزی اقدام شود. (۴) - متأسفانه یکی از دلایلی که بر مبنای آن موکل به اخلاف در نظام اقتصادی کشور بصورت سازمان یافته متهم شده است وجود تفاهم نامه ی مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ فی مابین موکل (شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس) و بانک کشاورزی می باشد. اگر چه جز برگ انتهایی تفاهم نامه که ممضی به امضای مجاز و ممهور به مهر شرکت موکل می باشد بقیه اوراق آن توسط موکل انکار می شود و موکل مدعی است اوراق دیگر تفاهم نامه، الحاق شده است، لیکن به فرض اینکه تفاهم نامه ارائه شده از ناحیه بانک کشاورزی همان تفاهم نامه ای باشد که توسط موکل امضاء شده است نکاتی چند قابل تذکر و تأمل می باشد که مشروحاً معروض می دارم: (اول) - مستند در ارجاع به تفاهم نامه با بانک کشاورزی: دادستانی در (۶) نوبت در کیفرخواست به موضوع تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ فی مابین بانک کشاورزی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس اشاره نموده است. همانگونه که مستحضرید اراده اشخاص حقیقی با امضاء یا مهر اثر انگشت و در اشخاص حقوقی با مهر و امضای صاحبان مجاز ظهور و بروز می یابد و اشخاص امضاءکننده را متعهد به اجرای تام و تمام مفاد قرارداد خواهد نمود در مانحن فیه تفاهم نامه مورد ادعای بانک کشاورزی ممهور به مهر و ممضی به امضای هیچکدام از شرکت هایی که به زعم کارشناسان محترم جزو گروه می باشند نمی باشد لذا بدیهی است چنین پیش زمینه ای که حاصل تأسی کارشناسان به کیفرخواست و نتیجه ی آن خروج از رعایت بی طرفی است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منجر به صوری دانستن کلیه اسناد و مدارک رسمی موکل می باشد لذا مستند به ماده ۱۲۹۰ قانون مدنی که بیان می دارد اسناد رسمی درباره طرفین و وراثت و قائم مقام آنها معتبر است، نمی توان تفاهم نامه منعقد شده بین دو طرف را به دیگران تسری داد. در این مورد مرجع صدور کیفرخواست متأسفانه با قصد انتساب جرم اخلال سازمان دهی شده به موکل و دیگر متهمان نه تنها تفاهم نامه ای که فی مابین موکل و بانک کشاورزی منعقد شده را به دیگر بانک ها تعمیم داده بلکه تمامی شرکت های دیگر را نیز در این موضوع ذینفع دانسته است با توجه به اهمیت این موضوع در چند بخش و به صورت تفصیلی، مطالبی را خدمتتان بیان می گردد. ۴-۱- بی اعتباری تلقین وجود تفاهم نامه به عنوان ابزاری برای نقض قوانین و مقررات: دادستانی در سطور (۴) و (۵) صفحه (۳) کیفرخواست به منافع شرکت معتمد پارسه به عنوان «... مشتری ویژه ...» اشاره می نماید. بر این اساس «... مقرر می گردد علاوه بر اعتبارسنجی شرکت جهت ۳۵٪ تضمین الزامی بانک مرکزی بابت تهیه پروانه ترخیص کالا در زمان انجام حواله ارزی، چک و سفته اخذ شود.» همانگونه که ملاحظه می فرمایید، برای دریافت حواله های ارزی، دو مقدمه ضروری است. اول، اعتبارسنجی از متقاضی براساس قوانین و مقررات بانکی و دوم، اخذ تضمین نسبت به مابه التفاوت قیمت روز ارز و نرخ رسمی بانک مرکزی، در این تفاهم نامه این موضوع مورد تأکید قرار گرفته است. در طول رسیدگی و در جلسات محاکمه براساس اظهارات نماینده محترم دادستان، محورهایی تخلفاتی نام برده شده که آن را به موضوع تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ با بانک کشاورزی مربوط نموده است. به عبارت دیگر دادستانی با تمسک به عنوان «... مشتری ویژه ...» این موضوع را به شنونده و با قضات محترم اینگونه تلقین می نماید که اگر این تفاهم نامه نبود این جرایم رخ نمی داد. با این وصف ایشان پنج محور را با عنوان نمودن موضوع تفاهم نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعمال و اقدامات شرکت معتمد پارسه را به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس مرتبط نموده، تا شاید بتواند از آن طریق از تفاهم نامه به عنوان حلقه وصل بین دو شرکت استفاده تا فرضیه شبکه ای بودن را نیز به اثبات برساند. بنابراین موضوع توضیح و ادعای دادستانی در این زمینه مورد حمله قرار می گیرد. (نخست) - موضوع رعایت قوانین و مقررات بانکی: برخلاف آنچه دادستانی در مقام تلقین آن بر آمده است، تفاهم نامه نمی تواند دستاویزی برای مجری و یا برای گروه آریاک در چشم پوشی یا عدم رعایت قوانین و مقررات محسوب شود. چراکه: اول: ریاست محترم دادگاه ملاحظه می فرمایند که براساس ماده (۱) تفاهم نامه، طرفین با استعمال عبارت «... همکاری مبنی بر ارائه خدمات بانکی اعم از ریالی و ارزی مالی و بانکداری الکترونیکی...» و نیز «با رعایت مقررات جاری بانک و به تناسب تمرکز حساب ها...» در این ماده بر اهمیت رعایت قوانین و مقررات بانکی تأکید داشته اند. دوم: در ماده ۳ تفاهم نامه نیز به تعهدات بانک اشاره داشته و در بخش ۳-۲ با استفاده از عبارت «... برابر ضوابط و مقررات جاری...» مندرج در این بند، مجدداً این موضوع مورد تأکید قرار گرفته است. سوم: بخش ۳-۳ از ماده ۳ و بند ۴-۳ از ماده ۴ تعهدات بانک نیز مجدداً همین مهم را مورد تأکید قرار داده است. عبارت مندرج در این بند در آنجایی که اشعار نموده «تعهد می نماید. وثایق و تضامین قابل قبول بانک را ارایه نماید...» در همین راستا ذکر گردیده است. چهارم: پاسخ به این سوال نیز می تواند راهگشا باشد، اینکه آیا بانک عامل و یا بانک مرکزی و هر مقام ذی صلاح دیگری می توان با امضای تفاهم نامه و یا قراردادی رعایت مقررات و قوانین بانکی و ارزی کشور را که دارای جنبه الزامی و آمرانه نیز می باشند تعطیل نماید. پاسخ واضح است، خیر. با این توضیح دادستانی سعی نموده است موضوع تفاهم نامه را به اقدامات انتسابی بقیه شرکت ها در صدور حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ارزی مرتبط نماید که بی اساس و غیرقابل قبول است. دوم) - موضوع اعتبارسنجی برخلاف ادعای دادستانی مبنی بر اینکه با وجود تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ با بانک کشاورزی، مقررات بانکی کشور درخصوص اعتبارسنجی کنار گذاشته شده است که بی اساس و واهی به نظر می رسد، به این بند از تفاهم نامه اشاره می نماید. براساس بند ۱-۳ از ماده (۱) تفاهم نامه موصوف، ارایه کلیه خدمات موكول به اعتبارسنجی با رعایت قوانین و مقررات بوده است. براساس بند (۶-۳) از ماده (۳) تفاهم نامه که اشعار دارد «... پس از اعتبارسنجی گروه...» و «... رعایت قوانین و مقررات جاری بانک...»، مفهوماً شرط لازم برای ارایه خدمات بانکی می باشد. استعمال این عبارات به این معنا است که به عبارت دیگر قبل از اینکه تفاهم نامه اجرایی گردد، باید وزن مالی و اعتباری هر یک از شرکت های گروه معین و مشخص گردد. این بدان معنا است که: نخست: برای هر یک از شرکت های گروه اعتبار و وزن خاصی مورد سنجش قرار خواهد گرفت. پس اگر به عنوان مثال شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس دارای اعتبار فرضی ۱۰۰ باشد و شرکت معتمد پارسه دارای اعتبار فرض ۲۰ باشد، در زمان ارایه خدمات ارزی هر یک را براساس اعتبارسنجی خود مورد بررسی و احترام قرار خواهند داد. دوم: نام بردن شرکت در ذیل تبصره ماده (۱) به عنوان اعضاء گروه، صرفاً در مقام قرار گرفتن در چارچوب تفاهم نامه بوده و به اشتراک، ارتقاء و یا بهبود اعتباری خویش. به عبارت دیگر اینکه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس که سرگروه است، سایرین را در اعتبار خود سهم نمی نماید. در مقابل نیز بی اعتباری سرگروه و یا هر یک از اعضاء زیر گروه موجب بی اعتباری و یا تقلیل اعتبار دیگری نخواهند شد. سوم: نکته با اهمیت دیگری که در این میان مطرح می شود وضعیت اعتبارسنجی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس بوده است. این شرکت فاقد اعتبار لازم برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافت تسهیلات ارزی از سوی شرکت معتمد پارسه بوده است. بانک از این موضوع مطلع می باشد. اما سوال این است که چگونه اعتبار نداشته را می توان به شرکت معتمد پارسه بخشید؟ به همین جهت بوده است که در ماده (۱) تفاهم نامه موضوع اعتبارسنجی هر یک از شرکت های عضو گروه جداگانه مطرح شده است. چهارم: در سطر (۳۲) از صفحه (۳) و سطر (۱) از صفحه (۴) کیفرخواست اشاره شده است که «... در حالی که در تفاهم نامه قید شده است که شرکت های معرفی شده باید ابتدا اعتبارسنجی شوند...» بنابراین براساس تفاهم نامه و براساس باور مطرح در کیفرخواست متن تفاهم نامه رعایت مقررات را الزامی می داند. اگر شرکت معتمد پارسه و یا ثالثی برخلاف قوانین و مقررات مبادرت به اخذ تسهیلات نماید، ارتباطی به آقای اسدیگی نداشته است، در ضمن تفاهم نامه موصوف در مقام همکاری مشترک بوده و به ایجاد هلدینگ که موجب آن شود که شرکت معتمد پارسه به عنوان مشتری ویژه بانک محسوب شود. با این توضیح که براساس مقررات و بخشنامه های بانک مرکزی با امضاء این تفاهم نامه، تخلفات شرکت ها در عدم انجام تعهدات ارزی به نحو مذکور در سطور (۳۲۰۲۹) از صفحه (۳) و سطور (۱) لغایت (۷) از صفحه (۴) توجیه و یا رفع و با مستثنی تلقی نمی شود. در کیفرخواست موارد زیادی توضیح داده شده است که شرکت معتمد پارسه توانسته است به عنوان مشتری ویژه بانک از امتیازات خاصی بهره برده و بر آن اساس بتواند حواله های ارزی را به شرح در کیفرخواست دریافت نماید. لازم به توضیح است که هیچیک از این اقدامات ارتباطی به موکل نداشته و ایشان در این زمینه هیچ نقشی را نداشته است. به هر حال اگر در مسیر اجرا مجریان و یا مشتریان به موضوع مقررات بانکی درخصوص لزوم اعتبارسنجی خودداری نموده اند موضوع دیگری است که در محل خود مورد بحث قرار خواهد گرفت. سوم)- موضوع تضامین بانکی: براساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بند (۳-۶) ماده (۳) تفاهم نامه قید گردیده است که «... پس از اعتبارسنجی گروه و تعیین حد اعتباری و رعایت قوانین و مقررات جاری بانک جهت ۲۵ درصد تضمین گواهی بانک مرکزی جهت ارایه پروانه ترخیص قطعی کالا، در زمان گشایش اعتبار یا ثبت سفارش برات اسنادی و انجام حواله ارزی از گروه چک و سفته...» اخذ گردد. ملاحظه می فرمایید که ۳۵ درصد تضمین در این بخش که در مقررات بانکی الزامی است در این بخش نیز مورد تأکید قرار گرفته است. استعمال عبارت «... تعیین حد اعتباری دهه در صدر این بند حکایت از آن دارد که حد اعتباری هر یک از اعضاء گروه باید برابر با ارز تقاضا شده از سوی آن عضو گروه باشد. معنای رعایت این امر، همان رعایت قواعد و مقررات بانکی است. چهارم)- سقف خدمات اعتباری: در مورد تسهیلات اعتباری در بند (۳-۲) از ماده (۳) تفاهم نامه، ذکر شده است که «... بانک موافقت می نماید با تعیین حد اعتباری پس از اعتبارسنجی گروه برابر ضوابط و مقررات جاری نسبت به بررسی درخواست تسهیلات اعتباری مورد نیاز هر یک از شرکت های گروه با توجه به طرفیت های موجود و با حداقل تشریفات اداری اقدام نماید، همانگونه که در این بند ملاحظه می فرمایند در صورت انجام تعهدات تنها امکانات خاصی که بانک برای ایشان در مورد تسهیلات اعتباری قایل شده است، موضوع حداقل رساندن تشریفات اداری بوده است. پنجم)- تمدید مهلت برای رفع تعهدات ارزی: در این خصوص هیچ مقررره ای در تفاهم نامه ذکر نشده است و امضاء یا عدم امضاء آن نمی تواند مؤثر در امر تمدید مهلت های رفع تعهدات ارزی شرکت معتمد پارسه تلقی گردد. در نهایت می توان به این نکته اشاره نمود که اگر تفاهم نامه اجرای بشود و یا می شد، معنای آن رعایت کامل قوانین و مقررات بانکی بوده است. اگر سقف اخذ صدور حواله های ارزی افزایش یافته، به این تفاهم نامه ارتباطی نداشته و یا اگر درصد کمتر و یا بیشتری به عنوان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سپرده اخذ شده و یا اگر در تضمینات تفاوتی نسبت به سایرین گذاشته شده است، به این تفاهم نامه ارتباطی نداشته و ندارد. با این توضیح مبرهن است که با امضاء این تفاهم نامه، قرار بر این نبوده است که هیچ اقدام خلاف قانونی صورت پذیرفته و یا اینکه اجرای قسمتی یا تمام بخشنامه ها و یا دستورالعمل های بانکی مورد چشم پوشی قرار گیرد. با این توضیح در مقام اثبات عنصر معنوی نمی توان به قصد امضاءکنندگان این تفاهم نامه برای احراز قصد و نیت مجرمانه ایشان توسل جست؛ چراکه اقدام مومن در مقام انجام معاملات و اقدامات نامشروع را نمی تواند بدون دلیل بر امری ناشروع تسری داد. در ضمن در باب قرارداد این تفاهم نامه بین بانک کشاورزی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس را به عنوان حلقه مرتبط بین شرکت مزبور و شرکت معتمد پارسه پذیرفت. از اینرو به پذیرش استدلال های فوق ارتباط بین شرکت معتمد پارسه و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس اثبات نشده و نمی توان اقدامات رخ داده در شرکت معتمد پارسه را به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و آقای امید اسدیگی در این بخش منتسب نمود. ۴-۲- عدم توجه به عدم تقارن زمانی ثبت سفارشات و تاریخ انعقاد تفاهم نامه همانگونه که در فوق به اختصار توضیح داده شده، تفاهم نامه بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ به امضاء رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۲ به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس از سوی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی ابلاغ می گردد. دادستانی در کیفرخواست و نماینده محترم دادستانی در جلسات محاکمه بارها از این تفاهم نامه یاد کرده و با بیان مکرر عنوان «مشتریان ویژه» امضاء تفاهم نامه از سوی آقای امید اسدیگی و همکاری آقای کحال زاده را به عنوان ابزاری برای بزه های انتسابی معرفی نموده است. این در حالی است که براساس جدولی که تقاضای استعلام آن را از وزارت صمت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و نیز بانک کشاورزی دارد، ثبت سفارشات شرکت معتمد پارسه در سامانه وزارت صمت با تعیین بانک کشاورزی در هر دو شعبه میدان ونک و نیز سلمان فارسی اهواز به عنوان بانک عامل، در قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ (تاریخ امضاء تفاهم نامه) بوده که به این شرح تقدیم می گردد: (۱) - تعداد ۱۹ فقره به ارزش ۳۶،۰۰۵،۰۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ (2019 May 1)، بانک کشاورزی (ونک): الف) - تعداد ۶ فقره به ارزش ۲،۹۶۷،۰۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ (2016 Jan 24)، بانک کشاورزی (سلمان فارسی اهواز)؛ ب) - تعداد ۵ فقره به ارزش ۲،۴۷۲،۵۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۱،۰۲،۰۳ (2019 Apr 22)، بانک کشاورزی (سلمان فارسی اهواز)؛ ج) - تعداد ۵ فقره به ارزش ۲،۴۷۲،۵۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۰۴ (2012 Apr 23)، بانک کشاورزی (سلمان فارسی اهواز). با این توضیح ملاحظه می فرمایند که قبل از این تاریخ شرکت معتمد پارسه به عنوان مشتری بانک کشاورزی، فعالیت داشته و بخش قابل توجهی از واردات چرخه تولید و سایر محصولات خود را با تعیین بانک عامل کشاورزی ثبت و درخواست نموده است. نکته دیگر مربوط به آن است که فقرات ذکر شده، مربوط به هر دو شعبه با تأکید بر شعبه ونک بانک کشاورزی بوده است. ادعای دادستان در کیفرخواست و نیز نماینده محترم دادستان در جلسات محاکمه بر اقدامات تمرکز یافته که ادعای انجام آن در شعبه ونک بانک کشاورزی بوده است. بنابراین الزاماً ممکن نیست تا شروع فعالیت های وی را منوط به تفاهم نامه نمود و یا اینکه وجود تفاهم نامه و امضاء و اجرای آن را دلیلی بر نیت مجرمانه موکل و یا سایرین تلقی نمود. دوم: عدم توجه به فقدان مراودات اعتباری شرکت های آریاک صنعت و معتمد پارسه در بانک کشاورزی دادستانی در کیفرخواست و نماینده محترم دادستانی در جلسات محاکمه، تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی را به عنوان دلیل اصلی ایجاد اعتبار برای شرکت معتمد پارسه اعلام نموده است. به گونه ای که اگر این تفاهم نامه موجود نبود، اساساً ارزی نیز شرکت معتمد پارسه داده نمی شده است. با این فرض، دادستان محترم شرکت معتمد پارسه را بی اعتبار و شرکت آریاک صنعت را معتبر تلقی و این را از حلقه های ارتباطی اصلی در ایجاد شبکه و راهبردی آن از طریق آقای امید اسدیگی قرار داده است. اما در مقابل این ادعای دادستانی دلایلی وجود دارد که نشان دهنده خلاف ادعای دادستان قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ (یعنی تاریخ امضاء تفاهم نامه) بوده اند. به اختصار به استحضار می رساند:

(۱) - شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و شرکت های مرتبط فاقد اعتبار برای بخشش در بانک کشاورزی بوده اند: شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و نیز شرکت هفت تپه در ده سال گذشته حسابی در هیچ شعبه ای از بانک کشاورزی نداشته اند. بنابراین نه فعالیت مالی، نه مرادده بانکی و نه تسهیلاتی اخذ و نه ارزی دریافت نموده اند. بنابراین نمی توانسته اند اعتباری داشته و دیگران را در آن سهم نمایند. (۲) - بعد از انعقاد تفاهم نامه، شرکت آریاک کیمیا خوانسار که نام وی در ردیف سوم تبصره یک ذیل ماده (۱) تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ به عنوان زیرگروه تعریف شده است، چند ماه پس از امضاء و ابلاغ تفاهم نامه، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ درخواست صدور حدود ۳۰ میلیون دلار آمریکا حواله ارزی از شعبه ونک بانک کشاورزی می نماید که به دلیل عدم وجود اعتبار و مرادده بانکی قبلی و ایضاً عدم انجام اعتبارسنجی با آن درخواست مخالفت می گردد. اسناد مربوطه در شعبه ونک بانک کشاورزی موجود بوده که درخواست استعمال آن را دارد. (۳) - شرکت معتمد پارسه و شرکت بازرگانی کحال زاده دارای اعتبار ۲۰۰ میلیون دلاری در بانک کشاورزی بوده اند: قبل از امضاء تفاهم نامه در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴، شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه ونک تهران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارای حساب بوده است. در ضمن شرکت بازرگانی کحال زاده نیز به همین صورت دارای حساب بوده و مراودات مالی و ارزی با این بانک داشته است. بررسی های انجام شده حکایت از آن دارد که تا قبل از امضاء تفاهم نامه این شرکت بالغ بر ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا حواله های ارزی دریافت نموده و آن را رفع نموده و از مشتریان خوش نام و ویژه بانک کشاورزی محسوب می شده است. به نظر می رسد که علی الاصول این شرکت برای ادامه فعالیت خویش و یا تأمین ارز برای فعالیت های بازرگانی و واردات کالا و ماشین آلات، نیازی به امضاء تفاهم نامه از سوی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس با این بانک نداشته است توجه ریاست محترم را به اظهارات آقای خدارحمی در جلسه مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۲۹ جلب می نماید. اظهارات ایشان حکایت از آن دارد که جلسه با حضور استاندار خوزستان و آقای امید اسدیگی نزد مدیرعامل وقت بانک کشاورزی در اقناع به پرداخت نبوده، بلکه در راستای حل مشکلات محدوده پس از مکاتبات وزارت اطلاعات بوده است. ۴-۳- عدم توجه دادستانی به ماهیت تفاهم نامه و تفکیک آن از تعهدات قراردادی: نکته مهمی که دادستانی به آن بی توجه بوده، ماهیت تفاهم نامه و الزامات حقوقی ناشی از آن است. مستحضرید که تفاهم نامه، تفاهم نامه است و نمی توان از آن به عنوان یک قرارداد یاد نمود که دارای چنان اقتدار حقوقی باشد که بتواند الزامات حقوقی برای طرفین ایجاد نماید. توجه به عبارات مندرج در این تفاهم نامه به درستی این موضوع را مبرهن می سازد. مضاف بر آنکه قرار بوده کلیه قوانین و مقررات براساس تفاهم نامه از سوی مشتری بانک و نیز بانک رعایت گردد و اساساً اجرای آن تفاهم نامه در همین چارچوب قرار گرفته است، کاربرد قانونی و منطقی تفاهم نامه، در حقیقت تعیین چارچوبی برای توافق نهایی برای انعقاد قرارداد بوده است. ۴-۴- تلقی نادرست دادستانی در ایجاد هلدینگ و با گروه تجاری از طریق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاهم نامه: ۴-۴-۱) - دادستانی در سطر (۱) از صفحه (۳) از کیفرخواست ابراز نموده است که در نتیجه امضای این تفاهم نامه که فی مابین مدیرعامل شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل بانک کشاورزی منعقد گردیده است، «... گروه آریاک...» ایجاد شده است. همانگونه که در دانشجوی ترم اول دانشگاه می تواند در کتاب های تجاری جستجو نماید، در نظام حقوق ایران، گروه در معنای هلدینگ های تجاری معنای حقوقی نداشته و چنین شخصیتی در نظام حقوقی ایران تعریف نشده است. نهایت ارتباطات سازمانی و تجاری شرکت ها، از طریق بازار سهام و دخالت در مجامع عمومی شرکت های تجاری و غیرتجاری می باشد. در نتیجه عبارت گروه افاده شده از سوی دادستانی نمی تواند به معنای ایجاد شخصیت حقوقی جدید و یا اشتراک امتیازات ویژه و با اعتبارات تجاری و بانکی باشد. به همین جهت است که در تفاهم نامه بارها به موضوع لزوم قوانین و مقررات و همچنین اعتبارسنجی اشاره شده است. اما به هر حال این سنوال مطرح می شود که به چه دلیلی این تفاهم نامه فی مابین شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و بانک کشاورزی به امضاء رسیده است. از آنجایی که براساس توافقات تجاری و نیز سابقه مراودات مالی و تجاری فی مابین شرکت دریای نور زئوس و شرکت معتمد پارسه با شرکت های مرتبط به آقای امید اسدیگی، مقرر بوده است در حوزه های تجاری فعالیت های مشترکی صورت پذیرد و اینکه در نظام حقوقی کشورمان امکان ایجاد تراست ها یا هلدینگ ها با شخصیت حقوقی واحد میسر نبوده، بانک موضوع تفاهم نامه را مطرح نموده است. تفاهم نامه ای که متداول و رایج در بانک های کشور بوده و نتیجه آن ایجاد یک سری مزایا برای ارائه خدمات با تشریفات کمتر اداری بین اعضاء گروه و بانک بوده است. استعلام از بانک کشاورزی حکایت از آن دارد که نتیجه این تفاهم نامه افتتاح حساب مشترک ریالی بوده که هیچ تراکنش بانکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در آن وجود نداشته است. نکته دیگر مربوط به این می شود که با یک استعمال ساده مشخص می گردد که شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس که در این تفاهم نامه، به عنوان سرگروه معرفی شده است، تاکنون هیچگونه تسهیلات و یا وامی از بانک کشاورزی دریافت ننموده است. (۴-۵) - عدول از اصل شخصی بودن جرایم و مجازات ها و نقض آن از طریق توسل به تفاهم نامه: پذیرش تحلیل و باور دادستانی به معنای عدول از اصل شخصی بودن قوانین و مقررات است. به عبارت دیگر اگر یکی از شرکت هایی که در این تفاهم نامه اسم آنها برده شده است، جداگانه در تعامل خود با بانک اقدامی را انجام دهند که به نوعی نقض قوانین و مقررات بوده و یا جنبه مجرمانه داده باشد، آیا می توان آن را به سایرین تسری داد؟! (۴-۶) - تسری تفاهم نامه با بانک کشاورزی به سایر بانک ها و سایر شرکت ها: (الف) - همانگونه که ملاحظه می فرمایند تفاهم نامه فی مابین موکل و بانک کشاورزی بوده است. با این توضیح که در مورد بانک های سامان و اقتصاد نوین، هیچ تفاهم نامه ای وجود نداشته و در این تفاهم نامه نیز قیدی در این زمینه ندارد. (ب) - نماینده محترم دادستان در جلسات محاکمه به نکته عجیبی اشاره داشته اند. این تفاهم نامه بین بانک کشاورزی و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس منعقد شده است و اسامی شرکت هایی نیز در آن احصاء شده است. نماینده محترم دادستان، مستند ارتباط شرکت عمارت گستر و کیان واران البرز با موکل را از طریق همین تفاهم نامه اعلام نموده است. در حالی که نگاهی گذرا به متن آن بی اساس بودن این ادعا روشن می گردد. (ج) - سوالی که در این مورد قابل طرح است به این مربوط می شود که به چه دلیلی متولیان امر از طریق بانک های مختلف ارز لازم برای واردات چرخه تولید شکر را تأمین نمایند. در ابتدا قرار بود، کل وجه به میزان حدود ۳۳۱ میلیون دلار آمریکا برای واردات و نصب آن از سوی بانک کشاورزی به عنوان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل تأمین گردد، که این بانک به دلیل مشکلات اجرایی فقط ۲۳۱ میلیون دلار آمریکا را تأمین کرد و مابقی را موافقت ننمود. بانک سامان هم بخشی را تأمین و به این دلیل که اعتبارسنجی شرکت معتمد پارسه اجازه سقف بیشتر را نمی داده، کمی را تأمین نمود. سرانجام مابقی را بانک رفاه کارگران پرداخت شده است. چند نکته قابل توجه در همین موضوع وجود دارد: الف) - اگر ادعای دادستانی در مورد نفوذ و لجام گسیختگی تفاهم نامه درست باشد، و اگر فرض بر این باشد که نفوذ موکل بدان گونه است که ادعای دادستانی بر آن مستقر شده است، چرا ایشان با تفاهم نامه و یا بدون تفاهم نامه، با استاندار و یا بدون استاندار، با وزارت جهاد کشاورزی و یا بدون آن، نتوانسته است مشکل تأمین ارز را در بانک کشاورزی حل کند! ب) - نکته دیگر این است که در مورد بانک سامان و با بانک رفاه کارگران که دیگر تفاهم نامه ای در کار نبوده است. ضمن آنکه در تمامی مراحل شرکت معتمد پارسه، تضامین لازم مربوط به مابه التفاوت ارز را در زمان صدور حواله ارزی در بانک تأمین و سپرده نموده و معادل ریالی آن را به نرخ بانک مرکزی در زمان تخصیص ارز به حساب بانک عامل پرداخت و حواله را خریداری نموده است. هرچند که براساس درخواست شرکت کشت و صنعت هفت تپه و تأیید بانک سامان، این شرکت فاقد هرگونه حساب ریالی و ارزی در این بانک بوده و هیچ مراوده ارزی نداشته و حتی هیچ خدمات ریالی و ارزی را دریافت ننموده است. ج) - عدم توجه به شروع روند نگارش و امضاء تفاهم نامه از شعبه ونک به دفتر مدیرعامل: با استعلام ساده از شعبه ونک بانک کشاورزی و نیز اخذ اظهارات مدیر وقت شعبه و نیز مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی مشخص می گردد که نقطه شروع امضاء تفاهم نامه از شعبه بوده است. برخلاف کیفرخواست که در آن دادستانی امضاء و شروع عملیات مجرمانه را به دستور و نشست های مدیرعامل ارجاع می دهد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه بر این باور مستقر بوده که فشارهای مقامات سیاسی کشوری و استانی منجر به امضاء تفاهم نامه گردیده، لکن واقعیت به گونه ای دیگر است. درخواست همکاری بین موکل و شرکت های آن با شرکت معتمد پارسه در قالب بانک کشاورزی، از ابتدا در شعبه ونک مطرح می گردد. براساس درخواست، موضوع به مدیریت امور اعتباری و بانکداری شرکتی ارجاع می گردد. متن پیش نویس مورد مذاکره قرار گرفته، تنهایی و سپس از طی تشریفات امضاء می گردد. نشست های بعدی فی مابین مدیرعامل بانک و نیز ابلاغیه های مؤخر بر آن، پس از امضاء تفاهم نامه بوده است. استعلام ساده از حراست بانک کشاورزی مشخص می نماید که زمان ملاقات استاندار خوزستان و مدیرعامل بانک کشاورزی پس از ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ برده است و نه قبل از آن، در نتیجه هیچ ربطی به تفاهم نامه نداشته است. تقاضای استعلام این موضوع را از حراست بانک کشاورزی را دارد. (۷-۴) - عدم ارتباط بین تفاهم نامه و قرارداد مشارکت نیشکر هفت تپه و معتمد پارسه: در سطر (۵) از صفحه (۳) کیفرخواست با استعمال کلمات «... بر این اساس...» که معطوف به تفاهم نامه با بانک کشاورزی بوده، مدعی شده است که «... نامبرده ... به ... بانک کشاورزی معرفی...» و «... منجر به امضای یک قرارداد و تفاهم نامه بین بانک کشاورزی و شرکت گروه آریا صنعت داتیس با نمایندگی امید اسدیگی می شود...» دادستانی در این قسمت بر این باور بوده است که اگر تفاهم نامه امضاء نمی شده است، حواله های ارزی از سری بانک کشاورزی شعبه ونک صادر نمی شده است. در حالی که این تفاهم نامه برای یک سال قبل از قرارداد راه اندازی خط تولید شکر بوده است. (۸-۴) - عدم نیاز به معرفی شرکت معتمد پارسه به بانک کشاورزی از سوی موکل: دادستانی با تقطیع حوادث و چیدن آن کنار هم مدعی این می شود که «... شرکت معتمد پارسه با مدیرعاملی مجتبی کحال زاده...» از سوی آقای امید اسدیگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به بانک کشاورزی معرفی شده است. این درحالی است: از لحاظ منطقی: (۱) - استعلام ساده از بانک کشاورزی به ویژه شعبه ونک حکایت از آن دارد که شرکت معتمد پارسه و شرکت بازرگانی کحال زاده چندین سال از مشتریان ارزی و ریالی بانک کشاورزی شعبه ونک و شعبه سلمان فارسی اهواز بوده اند. قبل از امضاء تفاهم نامه در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ بین شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و بانک کشاورزی، شرکت معتمد پارسه و آقای مجتبی کحال زاده بیش از ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا حواله ها مختلف ارزی دریافت و رفع تعهد نموده است. (۲) - شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و شرکت هفت تپه و آقای امید اسدیگی بیش از یک دهه فاقد حساب ریالی و ارزی در بانک کشاورزی بوده و در این زمینه هیچ اعتباری نداشته اند. به عنوان شاهد مثال می توان به درخواست شرکت آریاک کیمیا خوانسار از بانک کشاورزی شعبه ونک برای صدور حواله های ارزی اشاره نمود که با مخالفت بانک مواجه شده است، این درخواست چند ماه پس از امضا تفاهم نامه موصوف بوده است. در هر دو مورد درخواست استعلام از بانک کشاورزی را دارد. در واقعیت آقای امید اسدیگی معرفی نامه ای را در این زمینه نداده است. به فرض حتی اگر نامه ای هم باشد، اگر آقای مجتبی کحال زاده با شرکت معتمد پارسه، کار خلاف قانونی را انجام دهند، ربطی به آقای امید اسدیگی و یا شرکت کشت و صنعت هفت تپه ندارد. به هر حال تفسیری که دادستانی از تفاهم نامه ارائه نموده، درست نمی باشد. محتوای تفاهم نامه که باید از طریق کارشناس امور بانکی بررسی شود، افاده بر ایجاد هلدینگ نیست، بلکه از باب همکاری گروهی است. ضمن آنکه اقدامات فردی اعضاء ربطی به تعهدنامه نداشته و جمع ایشان ذی نفع واحد حساب نمی شوند. مقررره ای هم در این زمینه وجود ندارد، که برخلاف این ادعا و تحلیل باشد. براساس قانون تجارت چون نه سهامدار مشترک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارند و نه منافع مشترک، نمی توان آنها را در یک قالب واحد قرار داد. در نهایت فقط براساس این تفاهم نامه، حساب مشترکی باز شده که با آن کار هم کار نشده است، در این خصوص تقاضای ارجاع امر به کارشناس خبره در امور بانکی را دارد. (۴-۹) - لزوم اعتبارسنجی و اخذ تضامین براساس تفاهم نامه و عدم مجوز در ترک آن و عدم ارتباط بین اقدامات ناقص قوانین و مقررات بانکی در صدور حواله های ارزی: همانگونه که در فوق نیز بدان اشاره شده است، به فرض آنکه اقداماتی از سوی متولیان امر در صدور حواله های ارزی رخ داده باشد، هیچ ارتباطی به تفاهم نامه نداشته است. شایان ذکر است که در تفاهم نامه در چندین نوبت موضوع رعایت قوانین و مقررات بانکی به صراحت ذکر گردیده است، در نتیجه اگر قوانین و مقررات بانکی رعایت نشده باشد، ایرادی بر تفاهم نامه وارد نیست و نمی توان وجود تفاهم نامه را دلیلی بر اقدامات خلاف قانون فرضی تصور نمود. (۴-۱۰) - عدم امکان استناد به تفاهم نامه برای تعمیم تمام اقدامات شرکت معتمد پارسه به موکل: ریاست محترم دادگاه ملاحظه می فرمایند که دادستانی در کیفرخواست به گونه ای موضوع تفاهم نامه را مطرح نموده که انگار تمام اقدامات خلاف قانون فرضی و انتسابی به شرکت معتمد پارسه به آن مربوط می باشد، به گونه ای که اگر تفاهم نامه نمی بوده است، هیچگونه خدماتی به شرکت معتمد پارسه نیز ارائه نمی شده است. به همین دلیل بوده است که دادستانی در کیفرخواست چندین سال همکاری و فعالیت شرکت معتمد پارسه با شعبه ونک بانک کشاورزی را پنهان نموده و بیش ۲۰۰ میلیون دلار آمریکا خدمات ارزی مأخوذه از سوی این شرکت و رفع تعهدات آن را ذکر ننموده است. جا دارد که به سطور (۲۹) تا (۳۱) از صفحه (۲) کیفرخواست اشاره نمود که در آن دادستانی به صراحت، هدف امضاء تفاهم نامه را برای واردنمودن چرخه تولید شکر بیان نموده است. بنابراین انتساب تمامی حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها اری مأخوذه از سوی شرکت معتمد پارسه به موکل و شرکت هفت تپه و نیز شرکت آریاک صنعت فقدان منطق قانونی تلقی می گردد. (۵) - از آنجا که اداره گمرکات یکی از ادارات تحت نظارت وزارت اقتصادی و دارایی می باشد موکل بنده با ورود و ترخیص هر کالای رفع تعهد شده اقدام به تأدیه حقوق دولتی آن از جمله مالیات برابر مبلغ ۲۵ درصد سود حاصله از هر کالا و مالیات ارزش افزوده آن نموده است بدیهی است اگر کالایی به کشور وارد نشده موکل به چه منظور اقدام به تأدیه مالیات آن نموده؟ در غیر اینصورت آیا عمل موکل در تأدیه مالیات کالایی که وارد نشده و سودی از این حیث عاید وی نشده، در جهت تقویت نظام اقتصادی کشور بوده است یا اخلاص در نظام اقتصادی کشور؟ لذا شایسته بود کارشناسان محترم در این خصوص استعلاماتی از اداره اقتصاد و دارایی داشته و نتیجه را در گزارش مرقوم فرمایند که آیا در صورتی که موکل ارز مأخوذه از بانک ها را به نرخ آزاد به فروش رسانیده سود حاصله از آن در همان مقطع زمانی به میزانی بوده است که موکل مالیات ورود کالا را بدون وجود کالا پرداخت نماید؟ (۶) - مرجع صدور کیفرخواست ظاهراً اصل را بر مجرمیت دانسته مگر خلاف آن ثابت شود چرا که با نادیده گرفتن اصل تفسیر مضیق قانون در امور جزایی و اصل تفسیر به نفع متهم و اصل براءت، قصد موکل را از خرید ارز، قصدی مجرمانه تلقی نموده و علی رغم وجود تفاوت زمانی و مکانی با خریداری ارز و حواله ها توسط سایر متهمین آنرا مصداق اخلاص در نظام اقتصادی کشور دانسته است در حالیکه مستندات و مدارک موکل حکایت از واردات کالا به کشور دارد حال اینکه کلیه مدارک موکل صوری و جعلی قلمداد شود نتیجه ی اعمال اصل مجرمیت توسط دادسراست مثبت در کیفرخواست می باشد. علی ایحال با عنایت به موارد معنونه فوق مستدعی است پس از تدقیق در دقائق و آفات پرونده و ملاحظه مدارک استنادی موکل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستنداً به ماده ۳۷ قانون اساسی و ماده ۴ قانون آیین دادرسی کیفری نسبت به صدور رأی برائت موکل اقدام فرمایید».

(۲۵) - لایحه دفاعیه آقای رضا جعفری وکیل شرکت دریای نور زئوس:

«موکل (شرکت دریای نور زئوس) به اتهام واهی مشارکت در دریافت ارز دولتی و فروش آن در بازار آزاد و نهایتاً اخلال در نظام اقتصادی کشور تحت تعقیب کیفری قرار گرفته است در حالی که با توجه به محتویات پرونده و موارد مشروحه ذیل، هیچگونه دخالت عملی در این قضایا نداشته و تعقیب آن من غیرحق می باشد. حقوقدانان و اصولاً کسانی که حتی اندک اطلاعاتی از امور اداری و قضایی دارند به خوبی می دانند که هرکس مسؤول امضایی است که بر اسناد و اوراق می نماید. به عبارت دیگر اگر کسی امضایی نکند هیچ مسؤولیتی نخواهد داشت. در این پرونده ادعا شده شرکت دریای نور زئوس از تسهیلات بانکی استفاده کرده، خب باید دید این استفاده کردن چگونه بوده و این شرکت چگونه از تسهیلات بهره مند شده و چگونه به او تسهیلات داده اند و در یک کلام باید دید این شرکت کدام سند و کدام تقاضای اخذ تسهیلات را امضاء کرده است؟ در قانون تجارت شرکت تعریف شده، شرایط و روش ایجاد شرکت، ارکان شرکت، مسؤولیت صاحبان امضاء در شرکت و در یک کلام همه مسائل و اختیارات و مسؤولیت ها در قانون ذکر و بیان شده است و برای آنکه اختلافی حادث نشود شرکت ها ملزم و مکلف شده اند این موضوعات را با دقت و همانگونه که در قانون آمده اجراء نمایند و از همه مهمتر تکلیف شده این مطالب در روزنامه رسمی منتشر و آگهی گردد تا عموم مردم و سازمان ها و ادارات ذیربط از این مسؤولیت ها و اختیارات مطلع شوند و در واقع اختیارات و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسئولیت های اشخاص مکتوب می شود تا هیچگونه اختلافی بوجود نیاید. چون دادگاه درصدد کشف حقایق می باشد تقاضا دارم بررسی فرمایند اولاً: از سال ۱۳۹۰ تا همین امروز مدیران و صاحبان امضاء این شرکت چه کسانی بوده اند و چه کسانی حق امضاء اسناد تعهدآور شرکت را داشته اند؟ ثانیاً: آیا این مدیران و صاحبان امضاء های مجاز شخصاً درخواستی به سیستم بانکی جهت دریافت ارز داده اند یا خیر؟ و آیا حواله ارزی و یا ارز به این مدیران تحویل شده یا خیر؟ تا چنانچه ارزی دریافت کرده و حیف و میل نموده اند و در سیستم ارزی و اقتصادی جامعه خللی وارد کرده اند پاسخگوی اعمال مجرمانه و تخلفات خود باشند از طرفی اعلام شده شرکت دریای نور زئوس به آقای امید اسدیگی وکالت رسمی داده و ایشان به جای شرکت با مراجعه به سیستم بانکی ارز دریافت نموده است، تقاضا دارم آن وکالت نامه ای که شرکت به آقای اسدیگی داده کنترل و بررسی شود. در ماده ۶۷۴ قانون مدنی اعلام شده موکل باید مسئولیت تمام تعهداتی را که وکیل نموده بپذیرد و انجام دهد اگر این ماده قانونی به دقت مطالعه شود ملاحظه خواهیم کرد که در آن نوشته شده (تعهداتی که در حدود وکالت) باشد را انجام دهد یعنی اگر وکیل در حدود وکالت تفویضی تعهدی ایجاد کرد، موکل باید آن را بپذیرد و نمی تواند از زیر بار این تعهدات شانه خالی کند و در ادامه ماده اعلام شده (در مورد آنچه وکیل خارج از حدود وکالت انجام داده، موکل هیچگونه تعهدی نخواهد داشت) تقاضا دارم به وکالت نامه ای که شرکت دریای نور زئوس به آقای اسدیگی داده و همین وکالتنامه بلای جان او شده دقت فرمائید. اولاً: اولین بحث این است که آقای مهرداد رستمی چگنی وکالت داده نه مدیران و صاحبان امضاء مجاز شرکت، به عبارت دیگر اسناد تعهدآور شرکت دریای نور زئوس توسط کسی امضاء شده که جزو دارندگان اختیار و جزء صاحبان امضاء مجاز نبوده است و حالا می خواهیم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت را که هیچ امضایی در وکالتنامه نداده مؤاخذه کنیم. ثانیاً: بر فرض که آقای مهرداد رستمی چگنی را ذیمدخل بدانیم در کجای این وکالت نامه نوشته شده آقای امید اسدیگی از طرف شرکت وکالت دارد که به بانک مراجعه نموده، ارز دریافت نماید؟ خب آقای اسدیگی که خارج از محدوده اختیاراتش در این وکالتنامه اقدام نموده شخصاً باید پاسخگو باشند نه اینکه شرکت دریای نور زئوس را به جای عملکرد ایشان محاکمه و مؤاخذه نمائیم. ثالثاً: اگر کسی به وکالت از طرف شرکت دریای نور زئوس ارز گرفته، باید به شرکت بدهد نه اینکه برای خودشان بردارند در کجای وکالتنامه نوشته (بروید ارز بگیرید و برای خودتان بردارید)؟ حال مدافعات خود را بر مبنای مندرجات کیفرخواست بیان می دارم: ۱) - در سطر ۱۸ صفحه ۵ کیفرخواست اعلام شده (... با توجه به گزارش سازمان بازرسی کل کشور درخصوص ارزهای دولتی دریافتی از بانک اقتصاد نوین توسط متهمین آقایان امید اسدیگی و مهرداد رستمی تحت عنوان شرکت دریای نور زئوس اعلام شده این شرکت تاکنون ۴۶۶,۸۴۸,۷۹۷ دلار آمریکا ارز دولتی از بانک های انصار خرم آباد، بانک شهر اصفهان، بانک شهر ایران زمین مهستان، بانک مسکن تهران و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار تهران دریافت نموده که ارزهای دریافتی از بانک اقتصاد نوین ۳۸۰,۴۰۰,۶۳۰ دلار آمریکا می باشد) و در سطر ۲۵ این صفحه از کیفرخواست اعلام شده (... لیکن شرکت دریای نور زئوس در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به تنهایی ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا برای این کالا ارز دولتی دریافت می کند که نشان از جعلی و صوری بودن اسناد ارائه شده از سوی شرکت می باشد...). طبق مواد ۱۰۷ و ۱۱۸ قانون تجارت، شرکت های سهامی توسط هیأت مدیره منتخب از بین صاحبان سهام اداره می شود و مدیران شرکت دارای کلیه اختیارات لازم برای اداره امور شرکت می باشند و معمولاً در اساسنامه شرکت و یا با تصمیم مجمع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمومی، صاحبان امضاء مجاز خصوصاً امضاء اسناد تعهدآور معلوم و مشخص می شود و طبق ماده ۱۲۳ این قانون، برای هر یک از جلسات هیأت مدیره باید صورت جلسه ای تنظیم و به امضای اکثریت حاضرین در جلسه برسد تا قابلیت اجراء داشته باشد. در این پرونده اعلام شده شرکت دریای نور زئوس ارز دولتی از بانک ها خصوصاً بانک اقتصاد نوین دریافت نموده است در حالیکه: اولاً: هیچ یک از امضاء های ذیل اوراق بانکی و درخواست ارز و یا دریافت آن ارزها متعلق به صاحبان امضاء این شرکت نبوده و نیست. خصوصاً امضاء اسناد تعهدآور متعلق به صاحبان امضاء مجاز شرکت نمی باشد. ثانیاً: اعضای هیأت مدیره شرکت هیچگونه تصمیمی درخصوص دریافت ارز و درخواست استفاده از تسهیلات بانکی اتخاذ نموده اند. ثالثاً: هیچگونه صورت جلسه ای طبق ماده ۱۲۳ قانون تجارت از طرف اعضای هیأت مدیره در این خصوص تنظیم و امضاء نشده است که حاکی از اراده مدیران شرکت بر استفاده از تسهیلات بانکی و یا دریافت ارز باشد. رابعاً: موکل اعلام می دارد شرکت در این خصوص شکایتی به دادسرای عمومی و انقلاب تهران ارائه نموده که در شعبه ۱۲ بازپرسی دادسرای امور اقتصادی تهران (آقای نریمانی) در حال بررسی می باشد، تقاضای استعلام از آن بازپرسی را دارم. (۲)- در سطر ۲۸ صفحه ۵ کیفرخواست اعلام شده (... دریای نور زئوس هیچگونه پولی برای خرید ارزهای دولتی نداشته است و محل تأمین ریالی ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین بوده است بدین صورت که در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۲،۰۹ لغایت ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ مبلغ یک هزار و نهصد و چهل و هفت میلیارد تومان ۱،۹۴۷،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ تومان از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز می شود (... و در ادامه اعلام شده ...) ریال پرداختی برای خرید ارزهای دولتی می بایست از حساب خریدار که همان شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریای نور زئوس است پرداخت شود (...). اولاً: این عدم پرداخت بخاطر آن بوده که اصلاً کالایی متعلق و به نام شرکت دریای نور زئوس نبوده و صرفاً از نام این شرکت برای دریافت تسهیلات و ارز استفاده شده است. ثانیاً: نکته مهم اینکه باید معلوم شود پس از واريز این مبلغ ۱,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ تومان به حساب شرکت دریای نور زئوس چه کسی این وجوه را برداشت و یا جایجا کرده است؟ چون مدیران شرکت هیچگونه دخالتی در برداشت یا جایجایی این وجوه نداشته اند و هیچگونه امضایی در این خصوص از مدیران شرکت مشهود نیست. بنابراین هرکس برداشت کرده خودش هم باید پاسخگو باشد. (۳) - در سطر ۵ صفحه ۶ کیفرخواست اعلام شده (... تعداد ۲۰۶ فقره ثبت سفارش ارزهای دولتی، ریال آن از حساب شرکت دریای نور زئوس پرداخت نشده است ...) و در دو سطر بعد از آن نیز اعلام گردیده (... مبلغ ۳۷۰ میلیارد تومان دیگر مشخص نمی باشد از کدام حساب تأمین شده است ...) یعنی معلوم و مشخص نیست از حساب چه کسی تأمین شده است در این خصوص: اولاً: با بررسی حساب ها و پرینت های بانکی به سادگی قابل بررسی و ردیابی می باشد که از حساب چه کسی تأمین گردیده است. زیرا با توجه به حجم وجوه موردنظر قطعاً بصورت دستی پرداخت نشده است. ثانیاً: شخص تأمین کننده ریال، متعهد به ایفای تعهدات و استرداد ارزهای دریافتی خواهد بود زیرا طبق مقررات جاری، ذینفع حواله های ارزی بوده است. ثالثاً: بنا به گفته کیفرخواست شرکت دریای نور زئوس که پرداخت کننده ریال بابت ارزهای دولتی نبوده است، قاعدتاً فاقد مسؤولیت قانونی در این خصوص می باشد و نباید مؤاخذه شود. (۴) - در سطر ۲۱ صفحه ۶ کیفرخواست اعلام شده (... طبق استعلام صورت گرفته از شعبه، مشخص شده است از کل ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز دولتی تخصیص یافته حدود ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به حساب ذینفع اعلامی از سوی شرکت دریای نور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زئوس واريز شده است و مابقی ارزهای دولتی به میزان ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال شده است. در این خصوص ضرورت دارد: اولاً: بررسی شود شرکت دریای نور زئوس چگونه اسامی این ذینفعان را اعلام نموده است؟ آیا فهرستی از ذینفعان را ارائه کرده است؟ در این صورت باید معلوم شود چه کسی این فهرست را امضاء نموده است؟ ثانیاً: چنانچه شرکت دریای نور زئوس موجب شده ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا به کسی بعنوان ذینفع پرداخت شود، قاعدتاً حالا باید ۲۲۸ میلیون دلار آمریکا طلبکار باشد و این موضوع باید پیگیری شود که چرا تاکنون این بدهکاران، طلب این شرکت را پرداخت نکرده اند و پرداخت نمی کنند؟ ثالثاً: اعلام شده ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا به صرافی بانک اقتصاد نوین پرداخت شده است. تقاضا دارم از صرافی مذکور استعلام شود این مبلغ را دریافت نموده تا بجای آن کالایی تحویل دهد و یا وجه مذکور را از جانب شرکت اخذ نموده که به ذینفع دیگری پرداخت نماید؟ در هر حال باید منشأ این ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا و علت پرداخت آن به صرافی مذکور معلوم شود. رابعاً: موضوع دیگر این است که در هر حال اگر دستوری و یا درخواستی از شرکت مبنی بر پرداخت وجود دارد، این دستور یا درخواست باید ارائه شود زیرا مبلغ مورد بحث مبلغ قابل توجهی می باشد و قاعدتاً نباید طبق دستور شفاهی انتقال صورت گرفته شده باشد. خامساً: تقاضای ارائه دستور پرداخت از طرف شرکت را دارم زیرا در اینصورت شرکت حق مطالبه مبلغ ۱۵۲ میلیون دلار آمریکا از مورد بحث را از دریافت کننده آن خواهد داشت. (۵) - در سطر ۲۵ صفحه ۶ کیفرخواست صراحتاً قید شده (... بررسی ها نشان می دهد ارسال حواله های ارزی دولتی به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین صرفاً با دستور و موافقت آقای رضا انصاری مدیر امور بین الملل بانک و خارج از ضوابط و مقررات بانکی صورت گرفته است. همچنین نشان می دهد تمامی حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ارزی ارسالی به صرافی بانک اقتصاد نوین توسط صرافی بانک برخلاف ثبت سفارش های صورت گرفته در بازار آزاد به قیمت ارز آزاد فروخته شده و ریال دریافتی از محل فروش ارزهای دولتی به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز شده است (...). در اینخصوص ضرورت دارد: اولاً: از صرافی بانک اقتصاد نوین استعلام شود این عمل را به استناد کدام قرارداد و یا مجوزی از طرف شرکت دریای نور زئوس انجام داده است؟ ثانیاً: اگر براساس قرارداد کارگزاری تفویض شده از جانب آقای امید اسدیگی انجام داده اند، باید گفت بدون اجازه و اذن شرکت دریای نور زئوس بوده و انعقاد آن فاقد مجوز از این شرکت بوده است. ثالثاً: چرا شرکت دریای نور زئوس باید پاسخگوی عملی باشد که دیگران به نام و به جای او انجام داده اند؟ مگر نه اینکه طبق قانون مسؤولیت مدنی هرکس مسؤول اعمال و افعال و کردار خودش است؟ (۶) - در سطر ۳۱ صفحه ۶ کیفرخواست اعلام شده (...). ریال های واریزی به حساب شرکت دریای نور زئوس از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین از محل فروش ارزهای دولتی در بازار آزاد بوده و بخشی از این پول از حساب شرکت دریای نور زئوس به حساب های متهم آقای امید اسدیگی واریز شده و متهم آقای امید اسدیگی از محل فروش ارزهای دولتی اقدام به خرید شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سازمان خصوصی سازی می نماید (...). ضرورت دارد بررسی شود: اولاً: واریز و برداشت این وجوه به حساب شرکت دریای نور زئوس بدون اجازه و اطلاع مدیران شرکت مذکور بوده است. چنانچه امضایی از مدیران شرکت و یا دلایلی درخصوص اطلاع آنان از واریز یا برداشت وجه از حساب شرکت موجود است باید به دادگاه ارائه گردد. ثانیاً: اقدامات آقای امید اسدیگی در خرید شرکت هفت تپه ارتباطی به شرکت دریای نور زئوس ندارد و مقوله دیگری است و این موضوعات باید جداگانه مطرح و بررسی شوند. ثالثاً: بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرض که وجهی به حساب شرکت دریای نور زئوس واریز و سپس برداشت شده باشد، چون این اقدامات با اراده و توسط مدیران شرکت مذکور نبوده است، مسؤولیتی برای شرکت بوجود نمی آورد و باید منشأ واریز و برداشت و عامل آن معلوم گردد. (۷) - در سطر ۱۰ صفحه ۹ کیفرخواست اعلام شده (... معرفی امید اسدیگی به صرافی بانک اقتصاد نوین جهت انعقاد قرارداد کارگزاری به نام شرکت دریای نور زئوس در حالی که آقای امید اسدیگی اصلاً وکالتی از شرکت دریای نور زئوس نداشته و سمتی در این شرکت نداشته است ...) شاهد از غیب رسید، اگر آقای امید اسدیگی اصلاً وکالتی از این شرکت ندارد چرا شرکت دریای نور زئوس باید بخاطر عملکرد آقای اسدیگی تعقیب شود و مورد مؤاخذه قرار گیرد. بعبارت دیگر وقتی این موضوع برای دادسرا محرز شده که آقای اسدیگی وکالتی و سمتی از این شرکت ندارد، چرا شرکت دریای نور زئوس باید پاسخگوی تعهدات ایجاد شده توسط اشخاصی که وکالتی ندارند و سمتی در شرکت ندارند باشد. این مسؤولیت چگونه و به استناد کدام قانون ایجاد شده است؟ طبق محتویات پرونده اخذ تسهیلات بانکی و ارزهای مورد بحث به نام شرکت دریای نور زئوس و به وکالت از طرف این شرکت انجام شده است خب وقتی که دادسرا صراحتاً اعلام می دارد وکالتی در بین نبوده چرا این اقدامات را به حساب این شرکت نوشته اند؟ و چرا باید این شرکت را بخاطر وکالتی که نداده و بخاطر ارزی که نگرفته تعقیب کنیم؟ (۸) - شرکت دریای نور زئوس یک واحد تولیدی خانوادگی و خوش نام بوده که طی سالیان سال فعالیت خود یعنی از سال ۱۳۹۳ تاکنون (براساس مندرجات سطر ۱۷ صفحه ۵ کیفرخواست) به میزان ۴۶۶ میلیون دلار آمریکا از بانک های مختلف ارز دریافت نموده که مبلغ ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا آن مربوط به بانک اقتصاد نوین بوده و صرفاً با این بانک به مشکل برخورد نموده است. سؤال این است که چرا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت دریای نور زئوس با بانک های دیگر مشکل ندارد و مشکلات وی که با بانک اقتصاد نوین مطرح شده در خصوص سایر بانک ها تکرار نگردیده است؟ چرا در طول شش سال فعالیت خود حتی یک دلار آمریکا تعهد ارزی نداشته است؟ و هیچ بدهی ای به سازمان های دولتی و خصوصی ندارد؟ مشکلات مطرح شده با بانک اقتصاد نوین بدون وجود مکاتبات شرکت و امضاء صاحبان امضای مجاز این شرکت واقع شده است، اگر مکاتباتی از مدیران این شرکت وجود دارد تقاضای ارائه آن را به دادگاه محترم دارم. ۹- در سطر ۲۹ صفحه ۹ اعلام شده (... متهم آقای امید اسدیگی با توجه به ارتباطات غیرمتعارف، تبانی و زد و بند با مدیران بانک اقتصاد نوین، آقایان رضا انصاری و احمد سعیدی فر داشته است موفق می شود بغیر از شرکت دریای نور زئوس که ۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴ دلار آمریکا ارز دولتی دریافت کرده بود به نام آقای قربانعلی فرخزاد مبلغ ۹۸,۰۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا در سال ۱۳۹۵ اخذ و در بازار آزاد بفروشد...) این مطلب بیانگر آن است که: اولاً: بنا به مطالب مذکور، به نام شرکت دریای نور زئوس ۳۸۰ میلیون دلار آمریکا ارز گرفته شده نه اینکه خود شرکت ارز گرفته باشد. ثانیاً: مراودات غیرمجاز و ارتباطات غیرمتعارف آقای امید اسدیگی با مدیران بانک اقتصاد نوین موجب پرداخت ارز شده است نه تقاضای شرکت دریای نور زئوس. ثالثاً: کسی که ارز را گرفته خودش هم باید آنرا مسترد نماید نه اینکه آقای امید اسدیگی ارزها را بگیرد آن وقت شرکت دریای نور زئوس را وادار به استرداد ارزها نمائیم. ۱۰- در سطر ۷ صفحه ۸ کیفرخواست اعلام شده (... ارزهای دریافتی متهمین امید اسدیگی، مهرداد رستمی و مجتبی کحال زاده از بانک اقتصاد نوین تحت عنوان شرکت دریای نور زئوس ۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴ دلار آمریکا می باشد...) اگر این افراد ارز گرفته اند چرا باید شرکت دریای نور زئوس پاسخگو باشد؟ مگر این افراد سمت رسمی در شرکت دریای نور زئوس داشته اند؟

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۱) - آقای امید اسدیگی در دفاعیات خود اعلام نمودند هر شرکتی مدیرعامل دارد و مدیرش باید پاسخگوی تعهداتش باشد. اگر این حرف صحیح و منطقی مورد پذیرش قرارگیرد، باید از ایشان پرسیده شود شما که می دانستید مدیرعامل شرکت دریای نور زئوس خواهر آقای رستمی (نسترن رستمی چگنی) می باشد، چرا به نام این شرکت و به جای مدیران رسمی شرکت تصمیم گرفته اید و درخصوص دریافت ارز به نام شرکت دریای نور زئوس مجوزی از مدیرعامل و یا صاحبان امضاء مجاز شرکت اخذ نموده اید؟ (۱۲) - در سطر ۳ صفحه ۹ کیفرخواست اعلام شده (... رضا انصاری در قبال دریافت مبالغی از آقای امید اسدیگی اقدامات غیرقانونی از جمله صدور و اخذ مجوز مصوبه حواله های ارزی با قید اینکه مبلغ حواله ارزی در حد کفایت مشتری باشد ...) یعنی سقفی برای حواله های ارزی تعیین نشده و آقای امید اسدیگی می تواند به هر میزانی که بخواهد حواله ارزی دریافت نماید و آقای اسدیگی هم از این فضای موجود استفاده نموده و تحت عنوان شرکت های متعدد از بانک اقتصاد نوین ارز دولتی دریافت نموده است. همچنین آقای رضا انصاری دستور غیرقانونی مبنی بر تغییر خریدار یا فروشنده در متن حواله های دولتی صادره را داده است و به ضمانت آقای اسدیگی به نام شرکت دریای نور زئوس ارز داده شده است. حال این سؤال مطرح می گردد که چرا و به چه علت آقای امید اسدیگی ضمانت تعهدات شرکت دریای نور زئوس را برعهده گرفته و اگر تعهدات او را قانونی و درست بدانیم، حال که متعهد شده است خودشان هم باید رفع تعهد نمایند از طرفی اعلام شده ذینفع حواله ها تغییر کرده خب باید دید تغییر ذینفع توسط چه کسی انجام شده است و چنانچه درخواست یا مکاتبه ای دراین خصوص از طرف مدیران و صاحبان امضاء مجاز شرکت دریای نور زئوس وجود دارد باید به دادگاه ارائه گردد. از همه مهمتر چون درخواست ارز و تغییر ذینفع و ارسال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کننده آن و تحویل گیرنده و فروشنده ارزها هیچکدام از طرف مدیران شرکت دریای نور زئوس و با امضاء صاحبان امضای مجاز صورت نگرفته است، بنابراین شرکت نباید پاسخگوی اعمال دیگران باشد. علیهذا با توجه به ماده ۴ قانون آئین دادرسی کیفری و اصل فقهی اصالة البرائه و اصل ۳۷ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران چون بزه ای توسط شرکت دریای نور زئوس انجام نشده است، تقاضای صدور حکم برائت این شرکت را دارم.

(۲۶) - لایحه دفاعیه آقای دبیر دریابییگی وکیل متهم آقای مرتضی شهیدزاده:

«اینجانب دبیر دریابییگی وکیل آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان در پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و به شماره بایگانی ۹۹۰۰۰۰۹، مواردی را به این شرح و در دفاع از موکل به استحضار آن عالیجنابان می رساند: (۱) - عنوان اتهامی آقای مرتضی شهیدزاده (موکل) در کیفرخواست صادره علیه مشارالیه عبارتست از: معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به میزان ۱۷۰ میلیون دلار آمریکا با همکاری متهمین امید اسدیگی، مسعود جلالیان و علی اکبر فهیمی. (۲) - قبل از پاسخ به ایرادات مندرج در کیفرخواست مورخه ۱۳۹۹،۰۵،۰۸ و به شماره بایگانی ۹۷۰۶۹۴ صادره از سوی معاون محترم دادستان و سرپرست دادسرای ویژه رسیدگی به جرائم اقتصادی و دفاع از موکل در خصوص اتهام واهی منتسبه به مشارالیه، لازم می داند توضیحی هر چند مختصر در خصوص شرایط دادن تسهیلات و حواله های ارزی به اشخاص حقیقی یا حقوقی از جمله شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی به استحضار معظم له برسانم و لذا تصدیق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می دهد: شورایی به نام شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به ریاست روح اله خدارحمی (عضو هیأت مدیره وقت ناظر بر امور اعتباری) و با حضور سایر اعضا: فرهاد فنودی (مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی)، محمد آریا (مدیر امور بازرسی، نظارت و حقوقی)، رضا حسینی (مدیر امور مالی و پشتیبانی)، مسعود جلالیان (مدیر امور بین الملل)، محمدرضا غفوری (مدیر امور تجهیز منابع و مشتریان) و بهزاد نیکخواه (دبیر شورا و رییس اداره کل اعتبارات) حسب مورد نسبت به تقاضای متقاضیان رسیدگی و اتخاذ تصمیم می نماید که در مانحن فیه، مراتب اقدام به موجب مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتبارات و وصول مطالبات بانک تقدیم می شود. لازم به توضیح است اعضای مذکور در زمان رسیدگی توسط سازمان بازرسی کل کشور اقرار به تصویب مصوبه مورد اشاره نموده اند که دفاعیات افراد مذکور مورد قبول سازمان بازرسی کل کشور قرار نگرفته است. مزید استحضار جنابعالی، مصوبه مذکور مصوبه شورای عالی اعتباری بوده و به هیچ وجه در هیأت مدیره مطرح و به تصویب نرسیده است. حسب موارد مطروحه در بند ۲ گزارش محرمانه شماره ۴۰۰،۲۱۳۴۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۰۸ سازمان بازرسی کل کشور به عنوان رییس کل بانک مرکزی، علت تشکیل این پرونده را مصوبه شورای عالی اعتباری به شرح فوق ذکر و تأیید نموده است. (۳) - بنا به مراتب معروضه، مصوبه مذکور به هیأت مدیره ارائه نشده و موکل به مانند سایر اعضاء هیأت مدیره (به استثناء آقای روح اله خدارحمی که علاوه بر عضویت در هیأت مدیره، رییس شورای عالی اعتباری نیز بوده است)، هیچ اطلاعی از مفاد مصوبه یاد شده نداشته و بر حسب تقسیم کار و مسؤولیت مربوط به ایشان در تأیید، تصویب و در نهایت اجرایی نمودن آن فاقد هرگونه نقشی بوده و بر خلاف ادعای مطروحه مبنی بر اینکه موکل اینجانب دستور شفاهی برای پرداخت صادر نموده است،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همانگونه که آن عالیجنابان مستحضر می باشند، اساساً اعلام شفاهی هیچگونه الزام اجرایی ایجاد نمی کند، زیرا حسب ماده ۹۶ قانون مدیریت خدمات کشوری، مسؤولیت اعضاء و کارکنان دستگاه اجرایی مطابق قانون و شرح وظایف، در صورتی که دستوری را مطابق قانون ندانند، باید کتباً اعلام کنند و عدم اعلام دلالت بر کذب بودن ادعای مطروحه دارد. مضافاً اینکه مفاد و صراحت نامه شماره ۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ مضبوط در پرونده به خوبی نشان می دهد که اساساً چنین دستوری توسط موکل اینجانب صادر نگردیده و ادعای مطروحه خلاف واقع می باشد. (۴)-لازم به توضیح است دستور اولیه مندرج در هاشم نامه شماره ۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ مبنی بر تمدید یک هفته ای فرصت داده شده جهت ارائه مجوزهای گمرکی توسط آقای فرهاد فنودی (مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی) صادر گردیده و در ادامه نیز آقایان مسعود جلالیان و علی اکبر فهیمی مهلت داده شده را به ۲۰ روز افزایش داده و در نهایت مطابق مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک، مهلتی ۴۵ روزه اعطاء شده است. همانگونه که در روند اشاره شده ملاحظه می فرمایند، موکل به عنوان مدیرعامل بانک هیچ نقشی در ارائه مهلت های داده شده نداشته و حاشیه نویسی در گزارش شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ مدیر امور اعتبارات (آقای فرهاد فنودی) که در آن دبیر جلسه (آقای صادقی) مفاد جلسه را ثبت نموده، بر اجرای مفاد مصوبه هیأت مدیره بانک در ارکان اعتباری تأکید داشته است و نه بر اجرای مصوبه شورای عالی اعتباری؛ که با وصف مراتب معروضه و جهت تشحیذ ذهن ریاست معظم دادگاه، به عرض می رساند: شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه طی نامه شماره ۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ به موکل اینجانب به عنوان رییس هیأت مدیره و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام می نماید: با توجه به اینکه این شرکت با بانک محترم کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعاملات مالی ارزی و ریالی قابل توجهی داشته، با مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲۱۶۸۰ مورخه ۱۳،۰۳،۱۳۹۶ مبنی بر ابلاغ مصوبه ثبت تسهیلات ریالی و ارزی شرکت بازرگانی بین المللی که به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ابلاغ گردید، این شرکت با توجه به اینکه یک سری حواله های ارزی از شعبات اهواز و شعبه ونک داشته است و همچنین با توجه به اینکه سابقه خوب ارزی ریالی با بانک محترم کشاورزی در کارنامه خود داشته و جزء شرکت های مرتبط با هفت تپه می باشد، یک سری رفع تعهدات پروانه سبز گمرکی این شرکت باقی مانده است که اسناد حمل بار بخش عمده آن به بانک ارائه شده و در حال ترخیص کالا و رفع تعهد پروانه سبز گمرکی می باشد و با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر قند با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود دارد، متأسفانه به دلیل توضیح داده شده، این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازمه جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد، لذا شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام دهد و تسویه حساب کامل نماید؛ در ضمن این شرکت ضمن روند پیشرفت مجموعه کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، در اولین فرصت ممکن گزارش مذاکرات و آمادگی خرید شرکت کشت و صنعت کارون را خدمتتان اعلام می نماید. خواهشمند است دستور فرمائید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایند. شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه - امید اسدیگی. لازم به توضیح است که در هامش درخواست مزبور، آقای مهندس فنودی به آقای مهندس جلالیان اعلام می نماید: جناب آقای مهندس جلالیان با سلام و احترام، لطفاً دستور فرمائید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل مدارک اقدام فرمایند. آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مهندس جلالیان (مدیر امور بین الملل) نیز در ذیل همین نامه و درخواست مهلت شرکت هفت تپه (معتمد پارسه)، به آقای فهیمی (مدیریت استان تهران) اعلام می نماید: پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه پروانه سبز گمرکی، مدت بیست روز مهلت داده شود. شایان ذکر است که: اولاً- نامه مزبور در دفتر دبیرخانه مدیرعامل بانک کشاورزی و در زمان مدیریت عاملی موکل، ثبت نشده است. ثانیاً- همانطور که ملاحظه می فرمایند، دستور دهنده در هاشم نامه مذکور شخص آقای فنودی (مدیر امور اعتبارات و بانکداری شرکتی) می باشد و نه آقای شهیدزاده. ثالثاً- حسب اظهار موکل، مشارالیه هرگز در جریان نامه شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه قرار نگرفته و از دید وی مکتوم و پنهان نگه داشته شده است که این مطلب از گزارش بازرسی کل کشور نیز مستفاد می گردد. لازم به توضیح است که نامه مذکور در دبیرخانه مدیریت شعب تهران بزرگ ثبت گردیده، در حالی که می بایست در دبیرخانه مدیرعامل بانک (موکل) ثبت می گردید که این خود دلیل محکم و مستندی مبنی بر بی اطلاعی موکل از مفاد نامه مزبور می باشد. ۶- به هر تقدیر مدیریت استان تهران در راستای درخواست شرکت فوق الذکر، طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ و بنا به دستور آقایان فنودی و جلالیان، به بانک کشاورزی شعبه میدان ونک اعلام می نماید که مدت بیست روز به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مهلت داده شود. ۷- متعاقباً طبق مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به ریاست آقای روح اله خدارحمی و اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به اسامی آقایان فرهاد فنودی، رضا حسینی، محمد آریا، مسعود جلالیان، محمدرضا غفوری و با دبیری بهزاد نیکخواه تشکیل و مدت ۴۵ روز دیگر مهلت داده شده تمديد می گردد، در حالی که هیأت مدیره بانک کشاورزی از مصوبه مذکور بی اطلاع بوده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اساساً مصوبه مزبور به تصویب هیأت مدیره بانک کشاورزی نرسیده است. (۸) - آقای فرهاد فنودی (مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی) جهت سرپوش گذاشتن بر روی کارهای خلاف خود و همچنین با هماهنگی عوامل خود و با زیرکی تمام، طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ و درخصوص شرکت معتمد پارسه و همچنین جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ در دفتر مدیرعامل، به آقای مرتضی شهیدزاده (موکل) اعلام می دارد که مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۲۷، درخواست جدید شرکت معتمد پارسه را درخصوص مواردی از جمله اعطای مهلت دو ماهه جهت تعیین تکلیف تعهدات ارزی ایفاء نشده و ارائه پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های قبلی شرکت نزد شعب میدان ونک و سلمان فارسی اهواز نموده است و در همین نامه و به شرح بند «ج» صفحه دوم گزارش مزبور اعلام می دارد که: سایر شرایط مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک (موضوع مصوبه ابلاغ شده به شماره ۴۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ توسط این اداره کل) به قوت خود باقی است، تقاضای ارائه رهنمود می نماید تا به نوعی نسبت به کارهای خلاف خود و با گرفتن امضاء از موکل، از خود سلب مسؤلیت نموده و همه مسؤلیت های ناشی از کارهای خلاف قانونی خود را منتسب به موکل نماید که آقای شهیدزاده مطالبی را که به وسیله دبیر جلسه آقای صادقی (معاون اداره کل اعتبارات) و در راستای دستور موکل بدین شرح درج نموده است: «پیرو جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ در دفتر مدیرعامل محترم بانک با حضور مدیر محترم امور اعتبارات و مجری طرح، حسب دستور مدیرعامل محترم بانک مقرر گردید حداکثر تا هشتم آبان ماه سال جاری به شرکت مهلت داده شود تا نسبت به اجرای مصوبات هیأت مدیره محترم بانک اقدام و در غیر اینصورت مراتب مجدداً بررسی و به ارکان اعتباری بانک گزارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گردد. لطفاً دستور فرمائید مراتب به مدیریت ذریبیط ابلاغ گردد.». (۹) - از مفاد دستور مدیرعامل بانک (موکل) مواردی به این شرح مستفاد می گردد: الف) - دستور مدیرعامل بانک صرفاً در راستای اجرای مصوبات هیأت مدیره بانک بوده و نه مصوبات شورای عالی اعتبارات. ب) - مهلت داده شده صرفاً جهت احراز اجرای مصوبه هیأت مدیره تا پایان ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ و درخصوص درخواست تسهیلات مندرج در مصوبه هیأت مدیره بانک بوده است. ج) - عدم اجرای مفاد مصوبات هیأت مدیره بانک، در واقع لزوم بررسی مجدد در ارکان اعتباری بانک را مورد تأکید قرار داده است که طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ از سوی اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری به مدیریت شعب بانک کشاورزی تهران بزرگ ابلاغ و چنین متذکر شده است: «... حسب تصمیمات اتخاذ شده تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ در دفتر جناب آقای دکتر شهیدزاده مدیرعامل محترم بانک با حضور مدیر امور محترم اعتباری و بانکداری شرکتی و مجری طرح، با تمدید اعتبار مصوبات یاد شده حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ موافقت بعمل آمد و مقرر گردید متقاضی حداکثر تا مهلت مقرر نسبت به اجرای مصوبات فوق الذکر اقدام نموده و در صورت عدم استفاده از مصوبات تا مهلت مقرر، مصوبات فوق الذکر از درجه اعتبار ساقط و درخواست تسهیلات متقاضی مجدداً پس از تشکیل پرونده طبق ضوابط و مقررات جاری در ارکان اعتباری بانک قابل طرح و بررسی خواهد بود. اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری - سید ناصر صادقی - سوسن حبیبی». (۱۰) - آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت و ناظر بر امور اعتباری بانک کشاورزی) متعاقباً طی نامه شماره ۶۳،۴۰۰،۱۲۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ به آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی اعلام می دارد: «جناب آقای مهندس فنودی مدیر محترم امور اعتباری و بانکداری شرکتی، با سلام، براساس هماهنگی بعمل آمده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با مدیرعامل محترم بانک، مفاد دستورات صادره در هامش نامه شماره ۹۲،۱۰۳،۱۶۸۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ مدیر کل محترم حراست، لغو می شود. مقتضی است تا زمان ایفای کامل تعهدات قبلی شرکت، اجرای مصوبات و مجوزهای قبلی به نفع شرکت معتمد پارسه به حالت تعلیق درآمده و گزارش جامعی از وضعیت تعهدات و تسهیلات برقرار شده به نفع شرکت ارائه فرمائید ... روح اله خدارحمی» که در راستای نامه مذکور طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۷۱۰۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۹ مراتب به آقای فهیمی بدین شرح اعلام گردیده است: «... براساس هماهنگی بعمل آمده با مدیرعامل محترم بانک مفاد دستورات صادره در هامش نامه شماره ۹۶،۱۰۳،۱۶۸۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۵ مدیر کل محترم حراست لغو می شود، جهت استحضار و اقدام لازم حسب دستور صادره ارسال می گردد. خواهشمند است دستور فرمائید بر این اساس گزارش جامعی از وضعیت تعهدات و تسهیلات برقرار شده به نفع شرکت در اسرع وقت به این اداره کل ارسال گردد. اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری - سیدناصر صادقی - محسن آقایی.» هدف نامبرده از نوشتن نامه مزبور به آقای فنودی مبنی بر دستور توقف و تعلیق مجوزهای قبلی که به نفع شرکت معتمد پارسه صادر گردیده بوده و با ذکر جمله هماهنگی بعمل آمده با مدیرعامل محترم بانک کشاورزی یعنی موکل اینجانب، در واقع خواسته است تا از این طریق تمامی مسؤولیت های ناشی از عدم تعهدات شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مصوبات غیرقانونی که به نفع شرکت مزبور صادر گردیده بوده را به گردن آقای شهیدزاده انداخته و از خود و آقای فنودی و سایر عوامل خود سلب مسؤولیت نماید!! در حالی که مجوزات و حواله های ارزی غیرقانونی قبلاً به شرکت معتمد پارسه داده شده و حقوق بانک کشاورزی مورد تضییع واقع شده بوده و اقدام ناشیانه آقای روح اله خدارحمی در نگارش نامه مزبور به آقای فرهاد فنودی در واقع یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوع اقدام مذبوحانه و فرار به جلو می باشد که در بازجوئی های بعمل آمده و به شرح تحقیقات صورت پذیرفته از ایشان و سایر متهمین پرونده، اتهامات وارده به نامبردگان به اثبات رسیده است. (۱۱) - نظر به اینکه آقای مرتضی شهیدزاده (موکل) به موجب حکم آقای دکتر حسن روحانی رییس محترم جمهور از تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۳ به عنوان عضو و رییس هیأت عامل صندوق توسعه ملی منصوب و از آن تاریخ از بانک کشاورزی خارج گردیده است، حال جای این سؤال باقی است که چرا به موجب مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ همچنان الطاف مدیرعامل بانک کشاورزی یعنی آقای روح اله خدارحمی و سایر اعضای شورای فوق الذکر نسبت به شرکت مذکور و به صورت غیرقانونی ادامه داشته است؟! با این توضیح که از اردیبهشت سال ۱۳۹۷ شخص آقای روح اله خدارحمی مدیرعامل و رییس هیأت مدیره بانک کشاورزی و عضو هیأت مدیره ناظر بر بخش اعتبارات و رییس شورای عالی اعتبارات بانک کشاورزی دستور تمامی اقدامات مربوط به واگذاری حواله ها و تسهیلات به شرکت معتمد پارسه را به همراه اعضای شورای عالی اعتبارات بانک کشاورزی داده و موکل اینجانب آقای دکتر مرتضی شهیدزاده هیچگونه نقشی در تخصیص و فروش حواله های ارزی به شرکت معتمد پارسه نداشته است. (۱۲) - در کیفرخواست صادره و به شرح سطرهای ۹ الی ۱۲ صفحه ۲ آن ادعا شده است: «... متهم امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت نماید، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی می نماید. از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی آقای مرتضی شهیدزاده، متهم آقای امید اسدیگی از طریق تعدادی از واسطه ها و دلال ها با متهم مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار می نماید...»؛ در پاسخ به ادعای مطروحه به استحضار می رساند: اولاً- هیچگونه دلیل و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدرک مستند و محکمه پسندی در این خصوص ارائه نشده و این ادعا به شدت تکذیب می شود. ثانیاً- دلال ها و واسطه های مورد ادعا اگر حقیقت داشته و یا دارند، چرا معرفی و یا تحت تعقیب کیفی قرار نگرفته اند؟ ثالثاً- تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ منعقد فیما بین مدیرعامل بانک کشاورزی آقای مرتضی شهیدزاده و آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس که به تأیید و امضاء حدود ده نفر از مدیران و کارشناسان ارشد ادارات تخصصی بانک کشاورزی اعم از حقوقی، بازرسی، مالی، اعتباری، تجهیز منابع و... رسیده و توسط مدیر امور اعتبارات آقای فرهاد فنودی و با حکم هیأت مدیره ناظر اعتباری (آقای خدارحمی) منصوب گردیده اند، این گروه، اطلاعاتی را که از مشتری دریافت می کند، پس از بررسی و تطبیق اطلاعات مشتری با ضوابط بانک مرکزی، مشتری ویژه را انتخاب و پس از اخذ امضاء مشتری بر روی تفاهم نامه، تفاهم نامه امضاء شده را توسط مشتری و از طریق بخش اعتباری برای امضاء به مدیرعامل بانک (موکل) تسلیم می نماید. در فرآیند طی شده، موکل اینجانب از جعلی بودن یا جعلی نبودن امضاء آقای احسان اله اسدیگی که مدعی جعلیت امضاء خود شده، مطلع نبوده است زیرا تفاهم نامه امضاء شده توسط آنها به آقای شهیدزاده و به عنوان مدیرعامل بانک کشاورزی و از طریق ارکان اعتباری ارائه شده است؛ لذا در تنظیم و پذیرش شرکت مذکور به عنوان مشتری ویژه، موکل اینجانب دخالتی نداشته و در نتیجه ادعای ورود دلالان و واسطه ها برای تنظیم این تفاهم نامه و با کمک و مساعدت آقای شهیدزاده، اتهامی ناروا و واهی می باشد. رابعاً- همانطور که از متن کیفرخواست نیز مستفاد می گردد، آقایان اسدیگی قبل از حضور موکل در بانک کشاورزی، از مشتریان بانک کشاورزی در شعبه سلمان فارسی اهواز و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سپس شعبه ونک تهران بوده اند و آقایان فتودی و جلالیان و سایرین با توجه به اینکه قبلاً با آنها کار می کردند، نامبردگان را به عنوان مشتری ویژه معرفی نموده و در نتیجه شناخت کافی از ایشان داشته اند و موکل اینجانب هیچ سفارشی به هیچ کسی در رابطه با آنها ننموده و هیچ مساعدتی نیز در حق آنها نکرده و درخصوص اعلام و ادعای آقای جلالیان برای افزایش سقف حواله ارزی از ۱۵ میلیون دلار آمریکا به ۷۵ میلیون دلار آمریکا نیز، موکل اینجانب مطلقاً اطلاعی نداشته و ادعای مطروحه (آنها از ناحیه کسانی که خود متهم بوده و جرمشان ثابت و اقرار به اعمال مجرمانه خود نیز نموده اند) مورد تکذیب مشارالیه واقع و فاقد وجاهت قانونی و شرعی می باشد. لذا همانگونه که آن عالیجنابان مستحضر می باشند، توجه اتهام معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی و بر خلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته، با توجه به مفاد ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی قابل انتساب به موکل نمی باشد؛ زیرا اولاً- تنظیم تفاهم نامه مزبور فی نفسه عمل خلاف قانون و یا خلاف شرعی نبوده است؛ ثانیاً- موکل اینجانب جهت تنظیم و امضاء تفاهم نامه، هیچ یک از متهمان دیگر پرونده را ترغیب یا تهدید و یا تطمیع و یا تحریک به عمل مجرمانه ننموده و ادعای مطروحه در ذیل صفحه ۲ کیفرخواست مبنی بر اینکه: «... در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ مبنی بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای شرکت معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر بگیرد و آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود. منجر به این می شود که در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امید اسدیگی با حضور آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار می شود. آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد می دهد که مبلغ ۱۵ میلیون دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت معتمد پارسه و کسی که تعهد ارزی به بانک کشاورزی دارد حضور نداشته است. متهم مسعود جلالیان در خصوص علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به خصوص مدیرعامل وقت بانک کشاورزی آقای شهیدزاده اعلام می نماید...» کذب محض است. ثالثاً- بنا به دلایلی که به شرح آتی به عرض خواهد رسید، سایر متهمین پرونده با اعمال و رفتار جانبدارانه از آقایان اسدیگی و فریب موکل و گزارشات خلاف واقع به مشارالیه، موجبات وقوع جرم را تسهیل نموده اند. رابعاً- همانطور که از تبصره ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی مستفاد می شود، برای تحقق معاونت در جرم، وحدت قصد و تقدم یا اقتران زمانی بین رفتار معاون و مرتکب یا مرتکبان جرم شرط است، در حالی که سایر متهمین از قبل از ورود موکل به بانک کشاورزی، آقایان اسدیگی را به عنوان مشتری بانک کشاورزی در شعبه سلمان فارسی و شعبه ونک می شناخته و در شرکت آنها رفت و آمد داشته اند. خامساً- موکل اینجانب نه تنها هیچگونه مساعدت غیرقانونی و یا جانبدارانه در حق شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و در طول مدیریت خود در بانک کشاورزی ننموده، بلکه با حساسیت تمام و تا آنجا که مربوط به وی بوده است، تمام جوانب قانونی و سخت گیرانه را به مسؤولین ذیربط و در خصوص آقایان اسدیگی متذکر شده و حتی به سفارشات مسؤولین زیردست و یا بالادست خود که از نامبردگان حمایت می کرده اند، دست رد زده و در مقابل آنها به شدت موضع گیری نموده که به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مواردی در این خصوص اشاره می شود: الف) - اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه محرمانه - آئی شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ به آقایان مسعود جلالیان و فرهاد فنودی و درخصوص عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اعلام می دارد: «... با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور فرمائید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحدهای ارزی بانک مدنظر قرار داده و شعبه سلمان فارسی و مدیریت استان خوزستان را در زمینه تکالیف مقرر راهنمایی فرمائید - اداره کل بازرسی و حسابرسی - قدرت اله عبدالهی - حمید شصتی». جالب توجه اینکه آقایان فرهاد فنودی و مسعود جلالیان نه تنها به هشدار اداره کل بازرسی توجهی نمی نمایند و جلوی پرداخت های ارزی غیرقانونی را نمی گیرند، بلکه در همان روز و طبق مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹، شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به ریاست آقای روح اله خدارحمی و اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به اسامی آقایان فرهاد فنودی، رضا حسینی، محمد آریا، مسعود جلالیان، محمدرضا غفوری و با دبیری بهزاد نیکخواه تشکیل و مدت ۴۵ روز دیگر مهلت داده شده به شرکت معتمد پارسه تمدید می گردد، در حالی هیأت مدیره بانک کشاورزی از مصوبه مذکور بی اطلاع بوده و اساساً مصوبه مزبور به تصویب هیأت مدیره بانک کشاورزی نرسیده است. ب) - نظر به اینکه سپرده شرکت در مزایده شرکت کشت و صنعت نیشکر میان آب به دستور آقای شهیدزاده و به وسیله بانک کشاورزی ضبط گردیده بوده است و آقایان احسان اله اسدیگی، امید اسدیگی و مهرداد رستمی در این خصوص متوسل به وزیر محترم وقت کشاورزی آقای مهندس محمود حجتی می گردند تا جلوی اقدام و دستور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک کشاورزی (موکل) را که دستور ضبط سپرده نامبردگان را داده بوده است، بگیرند که در این راستا جناب آقای حاجتی طی نامه شماره ۰۲۰،۹۱۵۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۱ از موکل درخواست می کند که درخصوص ضبط سپرده نامبردگان تجدیدنظر نماید، اما موکل اینجانب بدون اعتناء به درخواست وزیر محترم جهاد کشاورزی و در پاسخ به نامه فوق الذکر، طی نامه شماره ۶۲،۱۰۰،۸۱۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۵ اعلام می دارد: «جناب آقای مهندس محمود حاجتی وزیر محترم جهاد کشاورزی - موضوع: سپرده شرکت در مزایده سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر میان آب - با سلام و احترام بازگشت به نامه شماره ۰۲۰،۹۱۵۴ تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۲۱، به استحضار می رساند؛ بانک کشاورزی در اجرای سیاست های موکد کشور درخصوص واگذاری واحدهای تولیدی به مردم، سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر میان آب را از طریق مزایده های مکرر برای فروش عرضه نموده است. در مزایده برگزار شده سهام شرکت یاد شده در مهرماه سال گذشته، آقایان احسان اله اسدیگی، امید اسدیگی و مهرداد رستمی با تسلیم پیشنهاد، تودیع سپرده مقرر و امضای شرایط مربوطه، شرکت نمودند. پیشنهاد آنان مورد قبول بانک واقع و مراتب به نامبردگان اعلام شد و لکن علیرغم اعطای مهلت های مکرر، از انجام معامله و ایفای تعهدات مربوطه خودداری نموده و لذا بانک کشاورزی ناچار از فسخ تعهدات ضبط سپرده تودיעی گردید. اقدام بانک در ضبط سپرده نامبردگان، مستند به ضوابط قانونی زیر می باشد...». (ج) - نظر به اینکه آقایان اسدیگی از توسل به وزیر محترم جهاد کشاورزی و به شرح فوق الذکر موفق به عدم ضبط سپرده خود توسط موکل نمی شوند، مجدداً به آقای محمد شریعتمداری وزیر محترم صنعت، معدن و تجارت متوسل تا از طریق نامبرده موجبات عدم ضبط سپرده شرکت در مزایده را که مبلغ شصت میلیارد ریال بوده است، بگیرند و لذا آقای شریعتمداری طی نامه شماره ۶۰،۱۴۶۳۶۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ از آقای شهیدزاده (موکل) درخواست می نماید تا درخصوص ضبط سپرده نامبردگان تجدیدنظر شود که موکل اینجانب طی نامه شماره ۶۲،۱۰۰،۱۴۰۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۴ مراتب صحت ضبط سپرده را به آقای شریعتمداری اعلام و از درخواست مطروحه امتناع می ورزد که این مقاومت آقای شهیدزاده (موکل) که زیر بار دو مقام کشوری که روی بانک کشاورزی نفوذ و تسلط داشته اند و اساساً انتخاب مدیرعامل بانک کشاورزی به استناد ماده ۲ قانون انتزاع با معرفی وزیر جهاد کشاورزی و تصمیم مجمع بانک که آقای شریعتمداری یکی از اعضای مجمع بانک کشاورزی و آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی نیز عضو مجمع بوده، اما علیرغم این موضوع، آقای شهیدزاده هرگز زیر بار خواسته های اعلامی در مورد شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه نرفته که گویای عدم تأثیرپذیری موکل از مقامات کشوری و استانی و حتی به قیمت عزل خود از مدیرعاملی بانک کشاورزی می باشد. د) - علاوه بر درخواست مذکور، آقای مهندس ویسه معاون هماهنگی و نظارت معاون اول رییس جمهور نیز در هامش نامه شماره ۹۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۱۸ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مبنی بر درخواست مساعدت درخصوص عدم ضبط سپرده مربوط به مزایده مذکور از آقای شهیدزاده درخواست تجدیدنظر می نماید که آقای شهیدزاده طی نامه شماره ۶۲،۱۰۰،۱۴۶۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ مراتب عدم اجابت درخواست مذکور را که امکان و احتمال عزل وی را می توانست دربرداشته باشد، کتباً اعلام نموده است؛ حال با وصف مراتب مذکور، چگونه می توان تصور نمود که آقای شهیدزاده (موکل) از آقایان اسدیگی در بانک کشاورزی و درخصوص حواله های ارزی و یا تسهیلات بانکی مأخوذه به وسیله آنها و از طریق دلالتان و واسطه ها حمایت جانبدارانه نموده است؟!!!!! ه) - آقای شهیدزاده طی حکم شماره ۶۲،۱۰۰،۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۰۷،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسئولیت امور مشتریان و همچنین امور اعتبارات و وصول مطالبات و امور بین الملل و همچنین امور مربوط به بانکداری الکترونیک را بر اساس اختیارات ناشی از ماده ۲۰ اساسنامه بانک کشاورزی به آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی واگذار می نماید تا با دقت و دلسوزی تمام به تکلیف قانونی خود عمل نماید، اما مجدداً تصدیق می دهد: علیرغم اینکه بازرسی بانک کشاورزی به ارکان اعتباری و شورای عالی اعتبارات و نیز ارکان نظارتی بانک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اعلام می نماید که چون شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و سایر شرکت های زیرمجموعه به تعهدات داده شده عمل نکرده و موجبی برای دادن فرصت و تمدید مصوبه وجود ندارد (که البته این نامه به دست آقای شهیدزاده نرسیده و از مفاد آن بی اطلاع بوده است) و به همین جهت درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ آقای فنودی را با صدور دستور بررسی شرایط احراز مصوبه هیأت مدیره که توسط دبیر جلسه آقای صادقی در هاشم گزارش مزبور و بدین شرح اعلام نموده به طور ضمنی رد کرده است و دستور مزبور طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ از سوی اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری به مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی عیناً ابلاغ گردیده است که گویای عدم پذیرش مفاد گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ توسط موکل می باشد، ولی به هر تقدیر به علت عدم ارائه اسناد مثبت کالای شامل بارنامه، سیاهه تجاری، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی کالا نمی بایستی مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ صادر می گردید که در این خصوص آقای آریا به عنوان مدیر امور بازرسی و حقوق بانکی کشاورزی اقرار به اشتباه و تخلف در تمدید مصوبه مزبور به وسیله اعضاء امضاء کننده آن منجمله خودش و به نفع آقایان اسدیگی نموده است. لازم به توضیح است که در تسهیلات، نیاز به اعتبارسنجی و بررسی اهلیت و احراز شرایط مقرر در قوانین و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقررات بانکی دارد، اما در ارائه خدمات از جمله افتتاح حساب سپرده یا پس انداز یا پرداخت قبوض و یا افتتاح کارت بانکی یا خرید سفته و حواله ها ریالی یا ارزی و... که از آن به عنوان سرفصل خدمات نام برده شده است، نیاز به اعتبارسنجی فرد و سایر موضوعات مرتبط ندارد که در این پرونده موضوع تخلفات مربوط به حواله های ارزی می باشد که هیچگونه مسؤولیت و تعهدی را متوجه موکل نمی نماید؛ زیرا درخصوص حواله های ارزی اساساً نیازی به اخذ مجوز از مدیرعامل نداشته است. با عنایت به مراتب معروضه و نظر به اینکه حسب اظهار موکل، اساساً در رابطه با کیفرخواست صادره به شماره ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۳ موضوع پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ و به شماره بایگانی ۹۷۰۶۹۴ هیچگونه تحقیقی از مشارالیه بعمل نیامده و در رابطه با اتهام متناسبه به مشارالیه هیچگونه تفهیم اتهامی صورت پذیرفته و ادعای آقای مسعود جلالیان مبنی بر فشار مدیرعامل وقت بانک کشاورزی آقای شهیدزاده درخصوص ۱۷۰ میلیون دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت معتمد پارسه کذب محض بوده و تمامی اظهارات سایر متهمین پرونده خصوصاً آقای روح اله خدارحمی و مسعود جلالیان و فرهاد فنودی علیه موکل و به شرح اظهارات مشارالیه در کیفرخواست و پرونده موصوف، مورد تکذیب آقای شهیدزاده می باشد و هیچگونه مدرک مستندی در این خصوص ارائه نگردیده، اما از آنجا که به استناد اسناد و مدارک پیوست این لایحه، همه اتهامات متوجه متهمین ردیف ۲ الی ۷ کیفرخواست می باشد و هیچگونه اتهامی متوجه موکل که از جانبازان جنگ تحمیلی و از خانواده معظم شهدا که دو برادر و دامادشان به درجه رفیع شهادت نائل آمده اند و مورد وثوق مسؤولین رده بالای نظام در طول خدمت بیش از ۴۰ سال خود بوده، نمی باشد، و در حال حاضر نیز به عنوان عضو و رییس هیأت عامل صندوق توسعه ملی با حکم رییس جمهور مشغول خدمت می باشد، لذا ضمن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پوزش مجدد از تصدیع و تطویل کلام، تقاضای رسیدگی و صدور حکم برائت مشارالیه از اتهام واهی
منتسبه به نامبرده، از محضر شریف ریاست معظم شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اقتصادی
مورد استدعاست.»

(۲۷) - لایحه دفاعیه متهم آقای روح اله خدارحمی:

«اینجانب روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت و مدیرعامل فعلی بانک کشاورزی، ضمن رد
اتهام وارده، آخرین دفاع و توضیحات تکمیلی در رابطه با کیفرخواست صادره و مطالب مطرح شده
در جلسات رسیدگی دادگاه را به این شرح تقدیم می‌کنم: (۱) - همانطور که استحضار دارید نام
اینجانب و ۶ نفر دیگر از اعضای شورای عالی تسهیلات بانک کشاورزی، در کیفرخواست اصلی و
اولیه پرونده قید نشده بود و دستگاه های ضابط و بازپرس محترم پرونده با وجود احضار یکی دو نفر
از همکاران به عنوان مطلع، در نهایت به دلیل عدم شواهد و قرائن، اتهامی متوجه اینجانب ندانسته و
در کیفرخواست اصلی پرونده نامی از من به عنوان متهم برده نشده و حتی اینجانب به عنوان مطلع هم
احضار نشده بودم. (۲) - بقرار اطلاع مبنای احضار اینجانب و سایر اعضای شورای تسهیلات، اظهارات
برخی همکاران متهم و همچنین گزارش سازمان بازرسی کل کشور بوده است. همانطور که در بند یک
دفاعیه تقدیمی مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۲ اینجانب ذکر شده، موارد مطرح شده در گزارش سازمان بازرسی
کل کشور عمدتاً به نقض قوانین و مقررات مربوط می‌شد که این اتهام در رابطه با اینجانب و دو نفر
دیگر از همکاران (آقایان فرهاد فنودی و مسعود جلالیان) به هیأت بدوی رسیدگی به تخلفات کارکنان
ریاست جمهوری ارجاع و با حضور قاضی محترم منصوب ریاست محترم قوه قضائیه، مورد رسیدگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرار گرفته و اینجانبان از اتهام نقض قوانین و مقررات و تبعیض یا اعمال غرض یا روابط غیراداری در اجرای قوانین و مقررات نسبت به اشخاص و تسامح در حفظ اموال و اسناد دولتی تحت عنوان ایراد خسارت به اموال دولتی و کم کاری و ... تبرئه شده ایم. در رأی مذکور تصریح شده که صورت جلسه شورای عالی اعتباری بانک مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ درخصوص اعطای مهلت ۴۵ روزه جهت ارائه برگ سبز گمرکی در زمان صدور، بر اساس مقررات آن زمان صادر گردیده است. (۳) - بر خلاف مطالب ابراز شده از سوی بعضی همکاران، اینجانب در هنگام صدور مصوبات هیأت مدیره و شورای عالی اعتباری بانک، از گزارشات مربوط به پولشویی و گزارش های مبنی بر جعلی بودن اسناد ارائه شده به شعبه و حتی اقدام به دادن رشوه از سوی مسؤولان شرکت، مطلقاً اطلاعی نداشته ام و تنها مطلب اظهار شده در مقطع صدور مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و بعد از آن، وجود تعهدات ارزی ایفاء نشده بوده که نداشتن این قبیل تعهدات در متن و ابلاغ مصوبه هیأت مدیره به تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ به عنوان شرط خاص قید شده و وجود همین شرط حدود سه ماه مانع صدور حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. در ضمن همانطور که در صفحه ۴۳ گزارش کارشناسان رسمی دادگستری آمده، نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اداره کل بازرسی و حسابرسی به اینجانب رونوشت داده نشده و این مطلب حاکی از عدم اطلاع اینجانب از مفاد نامه مذکور بوده است. از طرفی موضوع مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری صرفاً اعطای مهلت ۴۵ روزه برای رفع این تعهدات باز شرکت بوده لذا شائبه عدم توجه به نامه بازرسی بانک هم وارد نیست. در همه دستورات و مصوبات بعد از این تاریخ بر «رفع تعهدات باز شرکت» تأکید شده و هیچ مجوزی از سوی شورا یا اینجانب برای صدور حواله چه قبل و چه بعد از مصوبه مذکور صادر نشده است. (۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همانطور که در دفاعیات شفاهی گفته شد، نامه مهم اداره اطلاعات استان تهران خطاب به مدیر حراست بانک کشاورزی استان تهران به شماره ۹۶،۴۹۲۰،۹۰۳۲۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ که در آن خواسته شده «با توجه به دستور قضایی صادره از طرف معاون دادستان و سرپرست دادسرای ناحیه ۳۶ تهران ضمن رصد موضوع و اطلاع رسانی به مدیران و عوامل ذیمدخل اقدامات لازم برای حفظ حقوق بیت المال اعمال و نتیجه را به قید فوریت به حراست کل سازمان اطلاعات استان تهران اعلام فرمائید»، به اینجانب ارجاع نشده و اینجانب بعدها از وجود این نامه اطلاع پیدا کردم. نامه مذکور توسط مدیرکل حراست بانک آقای اعتبارزاده به مدیرعامل وقت بانک و از سوی ایشان به جناب آقای آریا ارجاع شده و به اینجانب و سایر اعضای شورای عالی تسهیلات بانک ارجاع نشده است. بنابراین مسؤلیت انجام اقدامات لازم برای حفظ حقوق بیت المال متوجه دریافت کنندگان نامه مذکور و از جمله مدیرکل حراست بوده است. با این حال مدیرکل حراست بانک ۲۰ روز بعد، به موجب نامه شماره ۹۶،۱۰۳،۱۶۸۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل وقت بانک، اعلام کرده که «براساس هماهنگی انجام شده با معاونت اقتصادی (منظور وزارت اطلاعات است) پرداخت تسهیلات به شرکت (معتمد پارسه) بلامانع است» و مدیرعامل وقت هم این نامه را به بنده و آقای فرهاد فنودی ابلاغ کرده است. به عبارت دیگر مرجعی که خود موظف به انجام اقدامات لازم برای حفظ حقوق بیت المال بوده، پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را بلامانع اعلام کرده است. با وجود این نامه، به نوعی تکلیف ممانعت از ارائه خدمات از گردن ما برداشته شده با این حال، اینجانب روز بعد و به موجب یادداشت شماره ۶۳،۴۰۰،۱۲۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ خطاب به مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی مفاد نامه حراست را لغو و مجوزها و مصوبات قبلی هیأت مدیره به نفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت دنیای معتمد پارسه را تا زمان ایفای کامل تعهدات قبلی شرکت به حالت تعلیق درآوردم و به این ترتیب وظیفه مقرر در تبصره ۲ ماده ۲ قانون مجازات اخلاگران در نظام اقتصادی کشور را حتی بدون هیچگونه اطلاع دقیق از سوءجریان و قصد شرکت معتمد پارسه برای قاچاق ارز یا فروش ارز در بازار آزاد و تنها به صرف اطلاع از طولانی شدن زمان ایفای تعهدات باز شرکت، انجام داده ام. لذا اطلاق جرم معاونت در اخلال در نظام اقتصادی کشور بخاطر عدم اقدام برای توقف امر به اینجانب وارد نمی باشد. (۵) - متعاقب این توقف در ارائه خدمات، اقدامات لازم برای اطلاع به مراجع قانونی ولو با تأخیر (بدلیل وجود برخی مصالح در عدم توقف فعالیت شرکت با ملاحظه شرایط شرکت هفت تپه و لزوم پیشبرد امور آن و جلوگیری از توقف فعالیت آن) و پس از اطمینان از عدم اقدام جدی شرکت، به مورد اجرا گذاشته شد و شکایات صورت گرفته منجر به صدور احکام محکومیت شرکت به استرداد عین ارزهای تخصیصی شده است. ضمن آنکه با تضامین اخذ شده و بازداشت اموال مربوط به شرکت و اشخاص و شرکت های وابسته، ضمانت اجرایی لازم برای باز پس گیری مابه التفاوت ارزهای تخصیصی وجود دارد لذا احتمال وارد شدن ضرر و زیان به بیت المال متصور نمی باشد. (۶) - در صفحه ۵۷ گزارش کارشناسان محترم دادگستری به دستور اینجانب مبنی بر صدور حواله های مربوط به خرید تجهیزات چغندر قند توسط شرکت معتمد پارسه اشاره شده است. باید توجه کرد که اولاً اینجانب قبل از صدور دستور، خواهان ارائه گزارش از وضعیت تعهدات ارزی و بدهی شرکت شده ام و گزارش شماره ۱۰۰۱۱، ۶۳، ۵۰۴ مورخه ۱۳۹۶، ۱۲، ۲۰ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک خطاب به آقای ماهیکار که در صفحه ۵۵ گزارش کارشناسان مورد اشاره قرار گرفته، در اجرای دستور اینجانب بوده است. اینجانب در شرح ارجاع نامه مذکور، واریز وجه گشایش اعتبار مربوط به شکر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خام به مبلغ ۹۱۲ میلیارد ریال بصورت تدریجی و همراه با آزادسازی مرحله ای فروش شکر و همچنین توثیق وثیقه برای تعهدات باز شرکت به مبلغ حدوداً ۶۱۰ میلیارد ریال را الزامی دانسته و تأکید کرده ام که پس از انجام این کار، عملیات حواله های مربوط به خرید تجهیزات کارخانه چغندر قند را ادامه خواهیم داد. مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ شورای عالی اعتباری هم بر این اساس صادر شده و در بند ۷ آن بر رفع تعهدات ارزی در بند ۵ آن بر الزام به سپردن وثیقه ملکی به ارزش ۵۰۰ میلیارد ریال برای استفاده از سقف گشایش اعتبار موضوع مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره (سال ۱۳۹۶)، در بند ۳ آن بر واریز نقدی تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا برای بروات اسنادی و در بند یک بر تسویه بدهی ناشی از شکر خام وارد شده تأکید شده و هدف آن وصول مطالبات بانک و تحکیم وثایق بوده است ضمن آنکه رفع تعهدات ارزی قبلی شرکت هم شرط شده است. البته شعبه در اجرای این مصوبه به اجرای شروط مذکور توجهی نکرده و صرفاً دو برات اسنادی را با اخذ سپرده نقدی صادر کرده است. لازم به ذکر است که مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ هیأت مدیره را علاوه بر اینجانب دو عضو دیگر هیأت مدیره هم امضاء کرده اند و دادگاه بدرستی ایشان را مورد بازخواست قرار نداده است و با توجه به مسئولیت مشترک اعضای هیأت مدیره این مطلب را می توان دلیلی بر بدون اشکال بودن مصوبه مذکور تلقی کرد. در خاتمه یکبار دیگر در محضر خداوند قادر متعال با تأکید بر: عدم وجود هیچگونه علم و اطلاع نسبت به اقدامات سوء شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و حتی عدم آگاهی از اقدام به پرداخت رشوه در سطح شعبه و انجام مانورهای متقلبانه برای سوءاستفاده از حواله ها و خدمات دریافتی شرکت از بانک؛ عدم وجود وحدت قصد با مرتکبین اعمال خلاف؛ عدم سوءنیت از صدور مصوبات بلکه داشتن قصد و نیت کمک به اقتصاد کشور از طریق کمک به احیاء یک شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بزرگ نیشکری کشور؛ قانونی بودن مصوبات و مجوزهای صادره؛ عدم اعطای امتیاز خاص یا اعمال تبعیض در برقراری خدمات به نفع شرکت؛ اخذ تضامین لازم از شرکت؛ توقف ارائه خدمات به شرکت حتی با وجود نظر مثبت حراست و اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ با صدور یادداشت شماره ۶۳،۴۰۰،۱۲۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸؛ وصول تمامی مطالبات بانک از شرکت و عدم ضرر و زیان بانک حتی به اندازه یک ریال؛ انجام اقدامات قانونی علیه شرکت و بازداشت اموال به منظور اخذ مابه التفاوت و صدور احکام از سوی مرجع رسمی مبنی بر استرداد عین ارزهای دریافتی که با در نظر گرفتن قیمت روز ارز، مستلزم استیفای حقوق بیت المال می باشد. و سایر ادله و مستندات تقدیمی در لایحه قبلی مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۲ و این لایحه و همچنین دفاعیات وکیل محترم که تقدیم شده است، تقاضای صدور حکم برائت از محضر دادگاه محترم را دارم.

۲۸- لایحه دفاعیه متهم آقای فرهاد فنودی:

«مقدمه اول: خلاصه بیوگرافی: اینجانب فرهاد فنودی، فرزند رجبعلی، متولد ۱۳۴۲، دارای مدرک تحصیلی فوق لیسانس، فارغ التحصیل دانشگاه فردوسی مشهد و استخدام سال ۱۳۶۶ بانک کشاورزی از طریق آزمون سراسری بانک می باشم. حدود ۴ سال کارشناس شعب بانک و در ادامه در پست های مدیریتی انجام وظیفه نموده ام، که از آن جمله می توان به مدیریت شرکت های تولیدی بخش کشاورزی وابسته به بانک کشاورزی، مدیر فنی و نیز مدیر ستادی بانک کشاورزی در استان های خراسان جنوبی، فارس و خراسان رضوی را نام برد که بحمداله با توفیقات الهی و کار تیمی در ارتقاء جایگاه استان های موصوف در بانک عموماً از کف به صدر جداول مقایسه ای در بانک، توفیقات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زیادی بدست آورده ایم و این به معنی تجهیز منابع بیشتر امکان تولید بیشتر و تحقق شعار «اقتصاد مقاومتی» از طریق تأمین مالی بخش کشاورزی و در ادامه، تأمین غذای ارگانیک و حلال بر سر سفره مردم و ایجاد امنیت غذایی و کاهش و به حداقل رساندن واردات محصولات کشاورزی می باشد، ضمن اینکه این قبیل از تلاش ها باعث شده است که در حال حاضر در بسیاری از محصولات کشاورزی از قبیل پسته، زعفران، محصولات باغی و صیفی جات و غیره و نیز محصولات صنایع غذایی من جمله انواع کمپوت ها، کنسروها و صنایع تبدیلی و تکمیلی و صنایع دستی، صادرکننده هستیم و واردات تنها به چند نهاده دامی محدود گردیده اند که انشاءاله در آینده نزدیک با برنامه ریزی های صورت گرفته در این محصولات نیز به خودکفائی کامل خواهیم رسید. مزید استحضار از حدود ۶ سال پیش به ستاد مرکزی بانک کشاورزی منتقل گردیده ام که حدود سه سال در پست «مدیر امور اعتبارات و بانکداری شرکتی» و قریب به سه سال است که در پست «عضو هیأت مدیره بانک» انجام وظیفه می نمایم. و خدا را شاکرم که بقول همکار پیشکسوت بانک کشاورزی و سراینده غزل مشهور «علی ای همای رحمت» مرحوم جناب آقای استاد شهریار که فرمودند: «شکر دارم که اگر خدمت بانکی کردم / خدمت من همه در بانک کشاورزی بود» تمامی سی و اندی سال خدمت انشاءاله صادقانه ام در بانک پرخیر و برکت و تأثیرگذار کشاورزی بوده است. مقدمه دوم: در جلسه گذشته (دومین جلسه رسیدگی در مورخه دوشنبه ۱۳، ۰۲، ۱۴۰۰) نماینده محترم دادستان فرمودند: مدیران بانک از اقدامات متقلبانه صورت گرفته توسط آقای اسدیگی مطلع بوده اند، چرا جلوگیری نکرده اند؛ (به عبارت دیگر ترک فعل کرده اند)، در پاسخ به این سوال، نکاتی چند را باستحضار می رساند؛ اولاً: شورای عالی اعتباری در ستاد مرکزی بانک، نهادی مشورتی برای هیأت مدیره و مدیرعامل محترم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک بود که به ریاست عضو محترم هیأت مدیره ناظر بر اعتبارات و تعدادی از مدیران فرهیخته بانک با تخصص های اعتباری، مالی، بازرسی، حقوقی، تجهیز منابع و ... تشکیل می گردد و بصورت متداول در هفته یک جلسه (بدون حضور مشتریان) و برای رسیدگی به پرونده هایی که در مدیریت شعب بانک استان ها بررسی گردیده و مبلغ تصویب طرح ها بالاتر از حدنصاب اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری می باشد، تشکیل می گردد و همانگونه که معروض گردید، جلسه اشاره شده، بدون حضور مشتری و با یک تیم از مدیران عالی بانک در شورای عالی اعتباری بررسی و اتخاذ تصمیم می گردد و سپس به اداره مربوطه (اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری) منعکس و در ادامه و حسب مورد: (الف: مستقیم به استان، ب: برای تأیید به هیأت مدیره محترم بانک) توسط آن اداره کل ارجاع می شود. بنابراین ملاحظه می فرمائید که اعضای شورا به هیچ عنوان از متقاضی که اصطلاحاً در بانک بنام «مشتری» شناخته می شود، هیچگونه شناختی یا تماسی ندارند و قابل ذکر است که به صورت میانگین و در هر هفته حدود ۱۰ تا ۱۵ پرونده در این شورا مورد بررسی قرار می گیرند. درخصوص این پرونده هم، منابع شناخت اینجانب از مشتری موارد زیر بوده است: (۱) - تقاضای رسیده از مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ منضم به تقاضای مشتری و شعبه و از طریق اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری؛ (۲) - ملاقات چند دقیقه ای با متقاضی در دفتر مدیرعامل محترم وقت بانک، که به شرح کلی آن را در مقدمه سوم خواهم پرداخت. (۳) - ملاقات متقاضی در دفتر وزیر محترم وقت جهاد کشاورزی جناب آقای مهندس حجتی که مایلم شرح این جلسه را برای تنویر افکار و چگونگی شناخت من از متقاضی بیان نمایم: از دفتر جناب آقای مهندس حجتی تماسی با دفتر مدیرعامل محترم بانک برقرار شد که ایشان دعوت به جلسه شدند؛ فرموده بودند تهران تشریف ندارند، معمولاً در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گونه مواقع جانشین ایشان، جناب آقای خدارحمی عضو محترم هیأت مدیره ناظر بر اعتبارات در آن زمان (و مدیرعامل فعلی بانک) بودند، بلحاظ اینکه نامبرده در تهران حضور نداشتند. به ناچار و برابر رسم معمول آن زمان «مدیر امور اعتبارات» به وزارتخانه دعوت می شد و این بود که قرعه به نام حقیر افتاد. بعد از ابلاغ مراتب توسط دفتر مدیرعامل محترم بانک به بنده و آگاهی از موضوع، اینجانب با دفتر وزیر محترم جهاد کشاورزی تماس گرفتم و موضوع جلسه را جویا شدم که فرمودند: موضوع «حقوقی» می باشد. بنابراین به ذهنم رسید که بهتر است به اتفاق ریاست محترم اداره کل حقوقی «جناب آقای بهنام کیخسروی دانش» در این جلسه حضور پیدا کنیم و این چنین نیز عمل شد. در زمان ورود به دفتر کار آقای وزیر علاوه بر ایشان، دو برادر اسدیگی ها نیز حضور داشتند و خدمت آقای وزیر عرض نمودم که به دلیل عدم حضور مدیرعامل و عضو محترم هیأت مدیره ناظر بر بخش اعتباری، بنده خدمت رسیده ام و آقای کیخسروی را هم معرفی کردم. آقای وزیر در مقدمه فرمایشات شان به صورت مشروح، مراسم روز ۱۲ بهمن ۱۳۵۷ و ورود حضرت امام (ره) را تشریح و اینگونه فرمودند: در جایگاهی که حضرت امام در بهشت زهرا (س) جلوس و سخنرانی مشهورشان را که «من دولت تعیین می کنم، من توی دهن این دولت می زنم» بیان فرمودند: شخصی که پشت سر امام با پالتوی مشکی ایستاد بود، پدر این آقایان است و این خانواده هم در پیروزی انقلاب شکوهمند اسلامی نقش داشته اند و هم در ادامه آن، و اکنون با خرید شرکت کشت و صنعت هفت تپه قصد دارند به اقتصاد مقاومتی و تولید و اشتغال کمک نمایند؛ بنابراین شما (بانک) هم به ایشان کمک نمائید. لذا شناخت من از مشتری، مانند شناخت از ده ها مشتری بزرگ از قبیل «کاله»، «میهن»، «سحر همدان» و ... بوده و فکر می کردم با انسانی شریف که با تمام وجود قصدش نیت خیر بوده و ثروتش را می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خواهد در خدمت اقتصاد کشور به مصرف برساند، مواجه شده ام. بنابراین اولین سوال در ذهن اینجانب در حدود دو سال بعد و بعد از دستگیری دو تن از مدیران ارشد بانک (آقایان مهندس جلالیان و مهندس فهیمی) ایجاد شد و در ادامه این اطلاعات تکمیل و تکمیل تر گردید. لذا ملاحظه می فرمایند که اینجانب در زمان امضای مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری (موضوع اصلی اتهام اینجانب برای اعطای فرصت ۴۵ روزه جهت رفع تعهدات ارزی) کوچکترین شناخت «منفی» از مشتری نداشته ام و بر این عقیده استوارم که درخصوص تمامی اعضای محترم شورای عالی اعتباری نیز اینگونه بوده است. مقدمه سوم: درخصوص مطالب مطروحه توسط وکیل محترم جناب آقای دکتر مرتضی شهیدزاده در اولین جلسه رسیدگی در تاریخ شنبه ۱۴۰۰،۰۲،۰۴ و نیز جلسه دوشنبه مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۱۷، به صورت کلی ذکر دو مطلب ضروری است که بی اعتباری مطالب مطروحه را اثبات نماید: الف) - ایشان مدعی شدند، مشخص نبوده است در شورای عالی اعتباری بانک چه می گذشته است و برای اثبات گفتار خود به نامه اداره کل بازرسی بانک به شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اشاره نمودند که مطابق آن بیان شده است: آقای اسدیگی دارای تعهدات انجام نشده ارزی است و توصیه نموده بودند که در ارائه خدمات مربوط به حواله ارزی نکات مزبور مدنظر باشد؛ اولاً: منصرف از دفاعیات ارائه شده در خصوص چرایی تصویب مصوبات، لازم به ذکر است که نامه اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک درخصوص حواله ها باز شرکت معتمد پارسه نگاشته شده و لزوم مراقبت هرچه بیشتر در ارائه خدمات ارزی در سطح شعب به شرکت مذکور تأکید شده است، در حالی که مصوبه شورای عالی اعتباری مبنی بر اعطای مهلت ۴۵ روزه جهت ارائه برگ سبز گمرکی بوده و مجوزی برای صدور حواله نبوده است. با توضیح فوق حتی اگر قائل به ممنوعیت ارائه حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشیم، این تذکر ناظر بر شعبه است و بی ارتباط با شورای عالی اعتباری است. ثانیاً: در عین حال با عنایت به مفاد درخواست های شعبه درخصوص تقاضاهای شرکت (که از طریق مدیریت تهران بزرگ و اداره کل اعتبارات به شورای عالی منعکس گردیده است)، خاطر نشان می سازد که شورا با درخواست های متعدد شرکت از جمله صدور حواله های جدید، تمدید اعتبار مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره قبل از تعیین تکلیف حواله ها و عدم اعتبارسنجی شرکت و مدیران، مخالفت و صرفاً با اعطای مهلت ۴۵ روزه جهت ارائه برگ سبز گمرکی موافقت نموده است که دادن این مهلت جزو اختیارات قانونی بانک، و بر مبنای مجوز بانک مرکزی در زمان خود بوده است، (که در هیأت رسیدگی به تخلفات ریاست جمهوری نیز طی رأی برائت شماره ۳۳۶۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۲۳ نیز تأکید گردیده است)؛ بنابراین اقدام شورای عالی اعتباری درست و قانونی بوده، هر چند که عملاً اجرا نگردیده است، پس اصولاً حتی تخلف اداری نیز صورت نگرفته است؛ ثالثاً: متن نامه فوق الذکر اداره کل بازرسی بانک (که مورد تأکید چندباره وکیل محترم جناب آقای دکتر شهیدزاده قرار گرفته است) و نامه اداره کل اعتبارات به شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ مجموعاً در نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ اینجانب عنوان جناب آقای دکتر شهیدزاده پیوست و تأکید گردیده است، و در واقع این مکاتبات به استحضار حضوری ایشان رسیده و ایشان با علم و اطلاع از مفاد نامه های ادارات بازرسی و اعتبارات دستور تمدید تا ۷ آبان ماه ۱۳۹۶ را صادر نموده اند و ادعای عدم اطلاع ایشان از این مکاتبات مبنای منطقی ندارد و با توجه به مفاد گزارش، چنانچه با این اقدام شورا مخالف بودند، می توانستند در مکتوبه هامش نویسی خودشان این مطلب را صراحتاً بیان فرمایند. ب)- همچنین وکیل محترم ایشان به نامه شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت، (نامه وارده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۱۲۷۷،۰۱،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ مدیریت تهران بزرگ) استناد می نماید که آقای اسدیگی خطاب به جناب آقای دکتر شهیدزاده نگاشته، اما ایشان از مفاد نامه بی اطلاع بوده و بنده و آقای جلالیان دستورهای مساعدت را هاشم آن صادر نموده ایم؛ اولاً: در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۵ در دفتر جناب آقای دکتر شهیدزاده در حضور ایشان، استاندار خوزستان و با حضور آقای اسدیگی جلسه ای برگزار و در انتهای جلسه با دعوت از اینجانب، جناب آقای دکتر شهیدزاده نامه شرکت را (به شماره فوق) برای ارجاع به اداره اعتبارات تحویل بنده دادند و در ادامه با اصرار متقاضی و با ذکر این مطلب که جناب آقای مهندس جلالیان در جریان پرونده و تقاضای ایشان هستند و پرونده وی را به آقای مهندس جلالیان بسپارند؛ آقای دکتر شهیدزاده در پاسخ فرمودند، «حدود یک هفته تا ۱۰ روز است که آقای جلالیان را از مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ به ستاد بانک منتقل کرده ایم و بعنوان «مدیر امور ارزی و بین الملل» مشغول هستند و کار شما (آقای اسدیگی) به اعتبارات مربوط می شود، و ایشان (اینجانب) پرونده را به اداره اعتبارات که زیرمجموعه شان می باشد، ارجاع خواهند داد؛ ولی باز هم متقاضی اصرار کردند و این شد که مدیرعامل محترم موافقت کرده و فرمودند: «نامه را شما به آقای مهندس جلالیان برای پیگیری بدهید». در ادامه اینجانب با دریافت دستی نامه و به اتفاق متقاضی به دفتر آقای مهندس جلالیان مراجعه و از متقاضی درخواست کردم که در قسمت انتظار منتظر بمانند و بنده با حضور در دفتر ایشان نامه را عنوان جناب آقای مهندس جلالیان «مدیر امور وقت امور بین الملل و ارزی بانک» با این مضمون «ارائه فرصت یک هفته ای تحویل مدارک» حاشیه نویسی کردم که ایشان نیز در ادامه و بدرستی متنی کاملاً فنی، کارشناسی شده و قانونی مبنی بر: «با سلام، پیرو دستور جناب آقای دکتر شهیدزاده و هاشم نویسی جناب آقای مهندس فنودی، خواهشمند است دستور فرمایید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی گشایش و حواله ها شعبه اهواز و ونک نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید» عنوان جناب آقای مهندس فهیمی (مدیر وقت شعب بانک در تهران بزرگ) نگاشته اند و در ادامه مدیریت تهران بزرگ در حاشیه نامه عنوان شعبه ونک مبنی بر: «لطفاً پیرو مذاکره تلفنی با مهندس جلالیان به شعبه نامه ارسال تا پس از اخذ تعهد کتبی مبنی بر ارائه پروانه سبز گمرکی در ظرف ۲۰ (بیست) روز اقدام لازم انجام شود.» نگاشته اند که در نهایت به دلیل اینکه اولاً: متقاضی ۴ تقاضا را در نامه مطرح که فقط با یک تقاضا (آن هم مهلت به مدت بیست روز) موافقت گردیده بود؛ ثانیاً: مدت مورد توافق، با نیازها و توقعات ایشان هماهنگی نداشت؛ لذا طی نامه شماره ۹۶-۰۰۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ با پذیرش این متن مخالفت کردند، بنابراین کلاً و اصولاً این نامه به سرانجام نرسیده است و هیچگاه اجرایی نشده است.» نکته مهم و قابل توجه: این مطلب که متقاضی اصرار به ارجاع پرونده به جناب آقای مهندس جلالیان را داشتند، خدای ناکرده به هیچ وجه (تأکید می کنم به هیچ وجه) شائبه ارتباط غیراداری بین ایشان و متقاضی را نمی رساند، بلکه تمامی مشتریان به دلیل سرعت کار، تمایل به دور زدن ستاد (اداره اعتبارات) و ارجاع پرونده و درخواست شان به مدیریت استان هستند؛ چرا که عملاً بدلیل بافت کاری، گردش پرونده ها در اداره اعتبارات زمان بر است و قطعاً متقاضی در آن تاریخ فکر می کرد که کوتاه ترین و سریع ترین مسیر برای رسیدگی به تقاضایش، مدیر شعب بانک در منطقه (آقای مهندس جلالیان) می باشند که بطور طبیعی در قبل از تاریخ این جلسه در جریان پرونده ایشان بوده اند. در نتیجه کتمان نامه و ادعای عدم آگاهی از آن مسلماً امتیازی برای شخصی ایجاد نمی کند و جای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعجب است. در ادامه مجدداً جناب آقای شریعتی استاندار خوزستان و آقای اسدیگی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ در محل دفتر مدیرعامل وقت جلسه ای با حضور همکاران اداره کل اعتبارات بانک برگزار که در این جلسه به منظور مساعدت با مجری طرح مجدداً مصوبات ابلاغی شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ و شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰، برای آخرین بار و حداکثر تا پایان آبان ماه همان سال (۱۳۹۶) تمدید می شود که مراتب طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ اداره کل اعتبارات به مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ ابلاغ می گردد. ثانیاً: اساساً مفاد نامه فوق الذکر آقای اسدیگی (نامه شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲) که به مدت و شرایط مساعدت معترض بودند و خواهان اعمال مساعدت بیشتر از شعبه و مدیریت شدند، هیچ وقت قدرت اجرایی نیافته و اصطلاحاً بلااقدام رها شده است. در پایان مقدمه معروض می دارد، ای کاش نهادهای امنیتی و نظارتی که ابتدا در خارج از بانک و در ادامه در داخل بانک، از پرداخت رشوه و عدم سلامت کاری متقاضی مطلع شده بودند، بلافاصله مدیرعامل، اعضای هیأت مدیره و اعضای شورای عالی اعتبارات را در جریان می گذاشتند، که در آن صورت پرونده شاید با یک دهم این حجم و بلافاصله بسته و متوقف می شد. فراز دوم: پاسخ به اتهامات مطروحه در کیفرخواست: درخصوص اتهام مطروحه به شرح مندرج در کیفرخواست صادره از سوی دادستان محترم دادسرای عمومی انقلاب ناحیه ۳۲ ویژه جرائم اقتصادی، نکات فنی زیر که حائز اهمیت است را به استحضار می رساند؛ بدیهی است دفاع کلی از بنده درخصوص مبانی حقوقی ناظر بر اقدامات، به وکیل محترم منتخب واگذار می شود. (۱) - در صفحه دوم کیفرخواست صادره و نیز برخی صفحات دیگر، عنوان شده است، برای اینکه آقای اسدیگی موفق به اخذ ارز دولتی و تسهیلات ارزی شود، مشارالیه اقدام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به انعقاد قرارداد و ورود به بانک نموده است. محضر دادگاه محترم معروض می دارد: اساساً بانک کشاورزی در مقام فروش ارز دولتی یا تخصیص منابع مالی خود به آقای اسدیگی برای خرید ارز نبوده است. به عبارت بهتر، اتهام منتسب به اینجانب و دیگر کارکنان محترم درگیر پرونده تحت عنوان فروش ارز و معاونت و اخلال در نظام ارزی صحیح نیست؛ ۲- همانگونه که استحضار دارید، آحاد افراد جامعه، از جمله آقای اسدیگی، برای اینکه بتوانند نسبت به تخصیص ارز از سوی بانک مرکزی و به نفع خود اقدام نمایند، باید ساز و کارهای مربوطه را که هیچ یک مربوط و متعلق به بانک کشاورزی نیست، اجرا کنند؛ از جمله اینکه مستندات قانونی خود جهت ورود کالای مورد نیاز کشور را به وزارتخانه های ذیربط ارائه دهند و ضمن مجاب نمودن آنان، گواهی و تأییدیه مبنی بر نیاز کشور به ورود کالایی خاص را اخذ و سپس این مستندات را به بانک مرکزی ارائه و مستند به مدارک، تأیید تخصیص ارز را گرفته و در ادامه کار، مستندات مزبور را به همراه معادل ریالی ارزی که تقاضای تخصیص آنرا دارند، به بانک ذیربط تحویل نموده و از بانک خدمات بانکی که از جمله همان حواله کردن وجوه است را در قبال پرداخت کارمزد مطالبه نمایند. در واقع کار بانک همین خدمات، اعم از ارزی یا ریالی است. ۳- در تشریح بیشتر مزید استحضار عالی معروض می دارد، اگر شخصی به بانک مراجعه و درخواست نماید که پول متعلق به خود را مثلاً به حساب شخصی دیگر در شهر یا بانکی دیگر حواله دهد، بانک خدمت مزبور را در قبال اخذ کارمزد ارائه می نماید؛ حال اگر همان فرد پول ناشی از این درخواست را به طور مثال از طریق غیرقانونی بدست آورده باشد، که تشخیص آن برای بانک میسر نباشد و بانک صرفاً وسیله حواله نمودن این پول باشد، تأیید می فرمایند که اقدام بانک به مصداق معاونت در جرم مزبور نمی باشد. ۴- در خصوص این پرونده نیز همانگونه که گفته شد، تمام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدامات راجع به صدور جواز ورود کالا و تخصیص ارز خارج از حیطه وظایف و اختیارات بانک کشاورزی اتفاق افتاده است؛ سپس ایشان مدارک قانونی مأخوذه (هر چند اخذ آن احتمالاً مجرمانه بوده و بانک بی اطلاع بوده است) را به بانک ارائه داده، از جیب خود معادل ریالی ارز مزبور را به بانک پرداخت و بانک کشاورزی نیز مبالغ مزبور را حسب کد تخصیص به بانک مرکزی داده و اقدام به حواله ارز خریداری شده نموده است؛ ملاحظه می فرمایند که تا اینجای کار، ریالی از منابع داخلی بانک کشاورزی به نفع آقای اسدیگی هزینه نشده است. (۵) - با توجه به اختلاف قیمت ارز دولتی تا مبلغ ارز بازار، که در زمان اقدامات مزبور رقم اندکی بوده است، این بانک به نیابت از بانک مرکزی می بایست تضمینی اعم از چک یا ... اخذ، تا اگر متقاضی اقدام به ورود کالاهای مورد نیاز و تأیید شده نمود، بانک با مراجعه به این تضمین مابه التفاوت نرخ ارز آزاد و دولتی را از محل تضامین مزبور وصول و به بانک مرکزی اعاده نماید. (۶) - اساساً خدمت صدور حواله، نیازمند مصوبه ای از هیأت مدیره بانک یا مراجع بالادستی نیست، بلکه به مانند تمامی خدمات دیگر بانک، افراد به شعب مراجعه و با پرداخت کارمزد و تسلیم مستندات قانونی، خدمت مزبور را اخذ می نمایند. اینکه در کیفرخواست بیان شده است شعب بدون مجوز هیأت مدیره حواله های مورد اشاره را صادر کرده اند نیز محلی از اعراب ندارد، چون برای چنین خدماتی مجوزی از سوی هیأت مدیره بانک صادر نمی شود. (۷) - آنچه که در کیفرخواست صادره بعنوان عامل اصلی طرح اتهام معاونت علیه بنده و دیگر اعضاء شورای عالی اعتباری بیان شده، اعطای مهلت ۴۵ روزه برای رفع تعهدات ارزی بوده است، که در کیفرخواست چنین آمده و بیان شده که اعطای مهلت مزبور اقدامی غیرقانونی، فراقضایی و مجرمانه بوده است؛ مطلقاً چنین نبوده و طرح این اتهام فاقد مبنای قانونی است. در تشریح این مطلب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیز باید اعلام نمود: الف) - حسب مقررات زمان صدور حواله های ارزی، اگر ذینفع، در مدت زمان معقولی، اوراق سبز، مبنی بر ورود کالای موضوع حواله ها را به بانک ارائه ندهد، دو اقدام توسط بانک باید صورت پذیرد: اول: شکایت از مشتری در سازمان تعزیرات حکومتی؛ دوم: اقدام برای وصول تضامین مأخوذه به میزان مابه التفاوت قیمت ارز آزاد و دولتی. بدیهی است در زمان اقدامات مزبور، هیچ دستورالعملی که به صراحت اعلام کند اگر فردی تعهدات ارزی ایفاء نشده داشته باشد، مشمول صدور حواله نمی شود، از سوی بانک مرکزی وجود نداشته است. (به عبارت بهتر افراد می توانستند تعهد باز داشته باشند، اما کماکان اقدام به صدور حواله های ارزی نمایند.) در تکمیل توضیحات فوق دستورالعمل شماره ۹۸،۱۱۸۰۳۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۱۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به استحضار می رساند؛ مطابق این بخشنامه در صورت فزونی درصد تعهدات ارزی ایفان شده واردکننده (اعم از شخص حقیقی یا حقوقی) از ۳۰ درصد، بانک عامل مکلف است از ارائه خدمات بانکی به واردکننده (مشتری) اجتناب نماید. این محدودیت که در تاریخ ۱۳۹۸،۰۳،۲۸ توسط هیأت عامل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران وضع گردیده است، به این معنی است که سابق بر آن هیچ ممنوعیتی برای ارائه خدمات بانکی به مشتریان دارای تعهدات ارزی ایفاء نشده وجود نداشته و اینک هیأت عامل بانک مرکزی با توجه به التهابات ارزی اخیر و شرایط روز صلاح بر وضع چنین محدودیتی دیده است. در واقع، اگر ارائه خدمات بانکی به مشتریان دارای تعهدات ارزی ایفاء نشده، وجود داشت، هرگز نیازی به چنین مصوبه ای نبود و در نتیجه تصویب این بخشنامه که طبق ماده (۴) قانون مدنی اثر آن نیز ناظر به آتیه است، به معنی مجاز بودن ارائه خدمات بانکی به مشتریان با داشتن تعهدات ارزی ایفاء نشده قبل از وضع بخشنامه مزبور بوده و به طرز روشنی موید مدافعات اینجانب در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این زمینه می باشد. در ماده ۴ دستورالعمل بانک مرکزی در این خصوص چنین آمده است: (ماده ۴) بانک عامل مکلف است در صورت فزونی درصد تعهدات ارزی ایفا نشده وارد کننده (اعم از شخص حقیقی یا حقوقی) از ۳۰ درصد، از ارائه خدمات بانکی اجتناب نماید. بدیهی است در صورت پیگیری موضوع توسط وارد کننده و ایفاء تعهدات ارزی و کاهش آن به کمتر از حد نصاب مذکور، ارائه خدمات بانکی با رعایت مقررات مربوطه امکان پذیر بوده و در این موارد لازم است نسخه ای از گزارش سامانه، حاکی از کاهش درصد تعهدات ایفا نشده به کمتر از حدنصاب مذکور، در سوابق نگهداری شود. بانک مرکزی از تأیید گواهی های ثبت آماری وارد کننده دارای تعهدات ارزی ایفا نشده بالاتر از حدنصاب مورد اشاره خودداری می نماید. تبصره: بانک عامل مکلف است نسبت به پیگیری رفع تعهد ارزی واردکنندگان، فارغ از حدنصاب اشاره شده، وفق مقررات جاری و نامه های عمومی مربوط برای کلیه تعهدات ارزی ایفا نشده اقدام نماید و لذا ایفای کامل تعهدات وارد کننده صرف نظر از درصد اعلام شده الزامی بوده و اعمال محدودیت مرتبط با حدنصاب مزبور صرفاً بابت ارائه خدمات بانکی جدید است. لذا ملاحظه می فرمایند که دو موضوعی که در قبل به آن پرداخته شد، ارتباطی به یکدیگر ندارند؛ مؤید این مطلب آن است که آقای اسدیگی علیرغم داشتن تعهد ایفا نشده ارزی در سامانه و پرتال بانک مرکزی، باز هم کماکان با ارائه مستندات به وزارتخانه و بانک مرکزی کد تخصیص ارز اخذ نموده و شعب بانک نیز این حواله ها را برای ایشان صادر نموده اند.

ب- شورای عالی اعتباری بانک به درخواست متقاضی، شعبه و مدیریت مربوط، و با طرح مطالب مرتبط با تحریم های آمریکا و مشکلات حادث بر کشور و آقای اسدیگی، بیکاری کارگران هفت تپه، احتمال بروز آشوب های اجتماعی که مواردی از آنرا هم در گذشته و هم حال شاهد بودیم، و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معرفی مکرر ایشان به عنوان کارآفرین و ...، برگرفته از اختیارات قانونی حسب بخشنامه های صادره بانک مرکزی در زمان موضوع، (برابر بند ۲ مقررات مربوط به نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا مصوب ۱۳۹۱،۰۵،۰۷ بانک مرکزی که در زمان تصمیم حاکم بوده است) مصوب نمود مدیریت و شعبه بانک ۴۵ روز مهلت برای عدم شکایت از ایشان در سازمان تعزیرات حکومتی و عدم اقدام روی تضامین در مهلت اعلام شده اعطا نماید، تا ایشان موفق به ارائه اسناد مربوطه گردند؛ این امر نیز حسب مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی جزء اختیارات بانک ها بوده است؛ جای بسی تعجب دارد که استفاده از اختیار اعطای مهلت به مشتری برای ارائه کالا که حتی تا شش ماه نیز امکان پذیر بوده، و این اختیار به بانک و کارکنان ذیمدخل داده شده، جرم انگاری شده و تحت عنوان معاونت باعث تعقیب شود. (ج) - موافقت اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی با امهال: بانک مرکزی طی نامه شماره ۹۶،۱۹۶۱۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اجازه پذیرش اسناد حمل مربوط به حواله ها شعبه ونک را صادر کرده و ۶ ماه مهلت از تاریخ نامه تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۶ ایجاد شده است. همچنین بانک مرکزی طی نامه شماره ۹۶،۱۵۰۳۶۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ پذیرش اسناد حمل تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ برای شعبه سلمان فارسی را تجویز کرده است؛ لذا مهلت ترخیص (ارائه برگ سبز) تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۱ تمدیده شده بود. مهلت اعلامی توسط شورا و مدیرعامل وقت بانک تا پایان آبان ماه و ۳ ماه کمتر از میزان اعلامی بانک مرکزی بوده است. گفتنی است استعلام از بانک مرکزی صرفاً از باب احتیاط بوده است. برابر بند ۲ مقررات مربوط به «نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا مصوب ۱۳۹۱،۰۵،۰۷ بانک مرکزی» که در زمان مصوبه حاکم بوده است، مهلت های ارائه پروانه گمرکی به قرار زیر بوده است: (۲) - مهلت ارائه پروانه گمرکی ورود کالا: (۱-۲) - مهلت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه پروانه سبز گمرکی ورود کالا از تاریخ واریز / ظهرنویسی اسناد حداکثر به مدت ۳ ماه خواهد بود؛ (۲-۲) - در صورت درخواست وارد کننده تمدید مهلت ... حداکثر به مدت ۳ ماه (مجموعاً ۶ ماه) با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود؛ (۲-۳) - تمدید مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی علاوه بر مهلت مقرر فوق در صورت صلاحدید و تشخیص (عنداللزوم با اخذ نظر بخش حقوقی) بانک عامل رأساً مورد رسیدگی و اقدام قرارگیرد. (بنابراین برابر بند ۳-۲ مذکور، بانک اختیار داشته است که حتی بدون استعلام از بانک مرکزی، اعطای مهلت نماید - این بند، بعد از تاریخ مصوبه بانک، حذف گردید) که این مورد مهم در تنظیم کیفرخواست مورد توجه قرار نگرفته است. د) - همانگونه که گفته شد، مصوبه شورای عالی اعتباری مهلت اعطایی برای ارائه مهلت به آقای اسدیگی در مهلت ۴۵ روزه برای ارائه برگ سبز گمرکی و با حسن نیت نسبت به ادعاهای مطروحه توسط ایشان بوده و به هیچ وجه مستندی برای صدور حواله ها جدید نبوده است؛ همانگونه که قبلاً نیز برای حواله های سابق مجوزی اعطا نشده است. البته این به معنی تخلف مدیریت مذکور و شعبه مربوط در انجام حواله هم نیست؛ بلکه همانگونه که قبلاً نیز گفته شد، حواله نیاز به مجوز و مصوبه مقامات بالادستی ندارد و جزو خدمات روزمره شعب به مشتریان است؛ اما منصرف از این مطلب، مصوبه کارگروه نیز هرگز برای تجویز صدور حواله جدید نبوده است؛ کما اینکه از صدر تا ذیل مصوبه اگر با دقت خوانده شود، ذره ای اشاره به چنین امری وجود ندارد؛ پس چگونه بنده و دیگر اعضاء باید تحت عنوان معاونت در اخلال کلان ارزی تحت تعقیب قرار گیریم؟ ه) - تأکید مجدد می نمایم، حسب مصوبات بانک مرکزی در زمان حواله ها، عدم ارائه پروانه سبز گمرکی منجر به توقف خدمات حواله نمی شده است. یعنی حتی اگر بانک نیز مهلت ۴۵ روزه را اعطاء نمی نمود و به مشتری رجوع و اسناد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضامین ایشان را به اجرا می گذاشت، باز هم نامبرده می توانست با طی مراحل قانونی تخصیص ارز اخذ و منابع ریالی آن را تأمین و حواله ها را صادر نماید. (۸) - بانک خود شخصاً و رأساً شاکی ایشان در پرونده های متشکله می باشد و در تعاقب اتمام مهلت اعطایی و عدم اقدام ایشان به ارائه مستندات رفع تعهد، بانک به صورت خودخواسته انجام خدمات جدید را متوقف و پرونده های متعددی از ایشان به تعزیرات ارجاع، چک های تضامین را برگشت و اقدامات قضایی خود را آغاز نموده است؛ یعنی هر آنچه که طبق قانون می بایست عمل می نمود انجام داده است، نه کمتر، بلکه بیشتر. (۹) - هرچند در نتیجه گیری کیفرخواست صادره نهایتاً اتهام معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی به بنده منتسب شده است، اما در متن کیفرخواست مطالبی بیان شده است که مؤید واقعیت نبوده و نیازمند توضیح است؛ از جمله: (۱-۹) - تفاهم نامه ای که در صفحه دوم کیفرخواست از آن بعنوان مستندی برای آغاز اتهامات اینجانب نام برده شده است، امری غیرمعمول نبوده است؛ مزید استحضار و برخلاف مطالب مطروحه در کیفرخواست، نه تفاهم نامه و نه پیش نویس آن هرگز به امضاء بنده نرسیده و نیز این تفاهم نامه به صورت عادی و توسط اداره کل بانکداری شرکتی طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ به مدیریت استان ها ابلاغ گردیده است. علی رغم مطلب فوق شایان ذکر است که صدها فقره از این تفاهم نامه ها با مشتریان منعقد و طرفین و بانک و مشتری توافق می نمایند، در چارچوب مقررات قانونی مبادلات مالی و بانکی خود را آغاز نمایند، در جای جای این تفاهم نامه به رعایت مقررات قانونی تأکید و این تفاهم نامه صرفاً آغازی برای تبادلات مالی آتی طرفین در چارچوب مقررات قانونی و حسب تأکید مندرج در بند مفاد تفاهم نامه است. (اصولاً تفاهم نامه یک قرارداد «اگر آنگاه» می باشد). (۲-۹) - در کیفرخواست آمده است که آقای احسان اله اسدیگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدعی جعلی بودن تفاهم نامه هستند و بدون بررسی صحت و سقم این ادعا، انتساب جعل در کيفرخواست پذیرفته و ایراداتی بر بانک وارد آورده اند؛ صرفنظر از اینکه اساساً تفاهم نامه، مستند اقدام مستقل و مطالبه خاصی بدون رعایت مقررات قانونی نمی تواند باشد، بلکه صراحتاً بیان شده طرفین در آینده و با رعایت مقررات درخواست های یکدیگر را بررسی و اجرایی می نمایند، با این توضیح حتی اگر ادعای ایشان بر عدم امضاء صحت داشته باشد، باز هم از این نظر ضرری متوجه بانک نشده است. از سوی دیگر، دلیل طرح ادعای جعل نسبت به تفاهم نامه مبانی ضعیف و غیرقانونی مندرج در آن نیست، بلکه به عکس، بانک به استناد به یکی از بندهای این تفاهم نامه که شرکت را ضامن دیون گروه نموده بود، به اموال و دارائی شرکت رجوع و مطالبات خود را وصول نموده است. در واقع طرح ادعای جعل از سوی ایشان جهت بی اعتبار نمودن اقدامات بانک برای فرار از پرداخت دین بوده است و این دلیلی بر قوت مفاهیم و تعهدات مندرج در تفاهم نامه است، نه ضعف و سستی آن. ۳-۹- عمده حواله ها ارسالی، قبل از مصوبه تمدید شورای عالی اعتباری بوده، لذا فرض معاونت بنده با آقای اسدیگی در اتهام انتسابی فرض بسیار محال و غیرمنطبق با قانون است. ۴-۹- سایر تسهیلاتی که به ایشان داده شده است، نظیر تسهیلات خرید دین و واردات شکر، با رعایت مقررات قانونی و اخذ تضامین متناسب صورت پذیرفته و مطالبات بانک ناشی از این بخش از محل توقیف و فروش شکرهای وارداتی با مساعدت و دستورات قاطع آن جناب و معاون محترم حضرتعالی، کلاً و تماماً تسویه شده و از این حیث بانک با زیانی مواجه نشده است. ۵-۹- در نهایت اینکه ریالی از منابع بانک کشاورزی بابت صدور حواله ها مصرف نشده و زیانی به بانک از این حیث وارد نشده است؛ تمام وجوه مربوط به حواله ها را آقای اسدیگی شخصاً تأمین نموده، مستندات مربوط به جواز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ورود کالا را دستگاه های وزارتخانه های دیگر اعطاء، کد تخصیص ارز را بانک مرکزی داده و بانک کشاورزی پس از طی این مراحل و با اخذ کارمزد، صرفاً وجوه مزبور را به حساب ذینفعان آن حواله داده است. منصرف از دفاعیات فوق که شرح تکمیلی آن توسط وکیل محترم تقدیم می گردد، فراز پایانی دفاعیات خود را اینگونه تقدیم می نمایم: رسالت تمامی بانک های کشور علی الخصوص بانک کشاورزی، حمایت از تولید است. در روزها، ماه ها و سال های اخیر مشاهده می کنیم، دستگاه محترم قضایی نیز به جد و با صدور مکاتبات متعدد و حتی مصاحبه های فراوان، بانک ها را تشویق می کنند تا از تولیدکننده حمایت کنند و در شرایط تحریم، اصطلاحاً چوب لای چرخ این بخش نگذارند. با توجه به اینکه در زمان مراجعه آقایان اسدیگی به بانک، هیچگونه پرونده ای علیه ایشان در جریان نبوده و نامبرده بعنوان کارآفرین، تولیدکننده، حامی بخش و تأمین کننده حقوق کارگران، دور زننده تحریم ها و ...، مورد حمایت نهادهای مشوق تولید بودند، و از سوی دیگر کارخانه های متعدد از جمله نیشکر هفت تپه با هزاران کارگر به ایشان متعلق بوده و هرگونه توقف تولید به بیکاری کارگران منجر می شد، اگر بانک در این مسیر کوچکترین همکاری را در آن زمان نمی نمود، متهم به اخلال در زمان تحریم می شد و مورد مواخذه مقامات کشور قرار می گرفت و در شرایطی که همواره و صرفاً از بانک خواسته می شد بعنوان معدود بانکی که در جریان تحریم های ظالمانه آمریکا در دایره تحریم قرار نگرفته بود، به کشور و تولیدکنندگان خدمت نماید؛ در آن شرایط مجموعه مدیران و کارکنان بانک کشاورزی صرفاً واسطه ای بودند تا پول متعلق به خود آقای اسدیگی را حواله نماید، نه کمتر و نه بیشتر، آنهم به دلیل جلوگیری از اعتراض کارگران و آغاز بی نظمی های اجتماعی. اگر هم اینک بنده و مجموعه حاضر تحت عنوان و اتهام معاونت در اخلال کلان تحت تعقیب قرار گیرند، عدالت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خصوص مدیران صادق بانکی عملیاتی نشده است؛ چراکه در جریان رسیدگی های قضائی دیدیم که مجموعه ارکان حاکمیتی نظام برای آرام کردن اغتشاشات کارگران هفت تپه حاضر شدند آقای اسدیگی را در زمان اثبات تخلفات و اتهامات آزاد کنند و حتی بخشی از منابع مرتبط با تخلفات سابق را آزاد تا از محل آن حقوق کارگران پرداخت شود، آیا به مجموعه افراد تصمیم گیرنده درخصوص مطلب اخیر که در زمان رسیدگی به اتهامات ایشان و بنابر اقتضائات روز تصمیم مزبور را گرفتند، باید عنوان مجرمانه اطلاق و تحت تعقیب قرار داد؟ قطعاً خیر، پس چگونه است که اینجانب و دیگر همکاران بابت استفاده از اختیارات قانونی و اعطای صرفاً ۴۵ روز مهلت برای انجام تعهدات به کسی که در آن زمان اصطلاحاً کارآفرین و دورزننده تحریم ها و ... نامیده می شده و مجرمیت ایشان به اثبات نرسیده بود، باید تحت تعقیب قرار گیریم؟ در پایان به استحضار عالی می رساند، که این پرونده و دقیقاً با همین اتهام، در هیأت محترم رسیدگی به تخلفات اداری نهاد ریاست جمهوری مورد رسیدگی قرار گرفته و طی نامه شماره ۹۹،۳۳۸۷.ه ب ۲ مورخه ۱۳،۱۱،۱۳۹۹، حکم برائت قطعی (طی رأی شماره ۳۳۶۳ مورخه ۲۳،۰۹،۱۳۹۹) صادر فرموده اند؛ لذا از محضر دادگاه محترم که شهره به عدالت و انصاف می باشد، استدعا دارم تا با واقع نگری، اقدامات یاد شده بررسی و درخاتمه مبادرت به صدور حکم برائت خویش و دیگر همکاران مرتبط را دارم.»

۲۹- لایحه دفاعیه متهم آقای محمد آریا:

«احتراماً به استحضار می رساند، پاسخ به کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ بازپرسی مجتمع امور اقتصادی، پیرو شکوائیه سازمان بازرسی کل کشور علیه اینجانب محمد آریا (و سایر اعضای شورای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری بانک کشاورزی) طی لایحه کتبی و دفاعیات شفاهی در جلسه دادگاه ارائه گردید. (بنده ثابت کردم که هر ۳ ماده استنادی دادسرا اشتباه بوده و این امر بطور ضمنی مورد قبول نماینده محترم دادستان قرار گرفت) اما در مذاکرات دادگاه توسط نماینده محترم دادستان و ریاست محترم محکمه مطالب جدیدی طرح شده و در واقع مبنای اتهام تغییر یافت و فرصت دفاع از اتهامات جدید در اختیار بنده قرار نگرفت لذا این لایحه به عنوان دفاع آخر از اتهامات جدید تقدیم شده، استدعای بذل توجه به آن را دارد: شرح اتهام: اتهام بنده از مشارکت در صدور مصوبات ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای اعتباری به «ترک فعل» در ممانعت از تخلفات ارزی شرکت معتمد پارسه تغییر یافت که در باب این اتهام مدافعات زیر معروض می گردد: (۱) - بنده در سال ۱۳۹۶ رییس اداره حقوقی نبودم و سمت بنده مدیر امور حقوقی بوده است. در شرح وظایف اینجانب و حتی رییس اداره حقوقی هیچ تکلیف یا اختیاری برای دخالت در امور ارزی پیش بینی نشده است و تمام امور ارزی از تعیین ضوابط اجرا، مدارک لازم برای احراز صحت عمل یا تخلف و طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی در زمره اختیارات مدیریت امور ارزی است. ترک فعل زمانی مصداق دارد که متهم از اجرای تکلیف قانونی مشخصی امتناع کند. ادارات ارزی، حقوقی و بازرسی دارای مدیران و روساء مستقلی بوده و نقش مدیران امور ایجاد هماهنگی بین ادارات و هیأت مدیره بانک می باشد. همانطور که عرض کردم برای دخالت در امور ارزی، هیچ تکلیفی برای بنده تعیین نشده است و تخصصی نیز در این امور ندارم. (۲) - مبنای توجه اتهام ترک فعل، بی توجهی بنده (شورای اعتباری) به دو گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره بازرسی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ عملیات مشکوک به پولشویی شعبه ونک می باشد در حالیکه گزارش اداره بازرسی درست در همان روز تشکیل جلسه شورای اعتباری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادر شده بود و طبیعتاً در همان روز رویت نشده بود. به محض رویت آن، مراتب توسط جناب
فنودی به مدیرعامل بانک گزارش شده و در متن گزارش صراحتاً نظر اداره بازرسی (اعلام عدم ایفاء
تعهدات ارزی) و مصوبه ۴۵ روز مهلت ارائه برگ سبز درج گردید و با تنفیذ مدیرعامل مصوبه اجرا
شد. ایشان حتی متعاقباً ۱۵ روز به مهلت مصوبه اضافه کردند. لذا تردیدی در صدور و تأیید نهایی
مصوبه توسط ایشان وجود ندارد. درعین حال گزارش اداره بازرسی بدون اطلاع از مجوز تمدید
مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ بانک مرکزی صادر شده بود. (اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی
نامه شماره ۹۶،۱۹۶۱۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اجازه پذیرش اسناد حمل مربوط به حواله ها شعبه ونک
را صادر کرده بود) لذا ایراد مطروحه توسط اداره بازرسی (انقضای مواعد قانونی ارائه برگ سبز) عملاً
با استعلام اداره امور ارزی از بانک مرکزی مرتفع شده بود. گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه نیز
هرگز برای بنده و سایر اعضاء شورا ارسال نشده است و کنترل سیستم اتوماسیون اداری بانک توسط
یک کارشناس رایانه صحت این ادعا را ثابت می کرد (و می کند). برادران محترم ضابط سپاه نیز در
گزارش خود بطور ضمنی این ادعا را تأیید کرده و اعلام داشته اند گزارش مذکور مورد بی توجهی
«کارگروه مبارزه با پولشویی» قرار گرفته است و به دلیل نامعلومی جای شورای اعتباری با کارگروه
مذکور عوض شده است!! (۳) - آقای توسلی در این پرونده از رانت ویژه ای برخوردار شده است!
ایشان تنها شخصی بودند که بعد از لورفتن ماجرای رشوه، سر پست باقی مانده و با اطمینان از اینکه به
زودی محاکمه شروع می شود، برای دفاع از خود مدرک سازی کردند! اینکه ایشان در تاریخ
۱۳۹۶،۰۳،۲۹ گزارش مشکوک به پولشویی صادر کرده و در آن به احتمال جعل اسناد حمل اشاره
کرده اند، صرفاً مدرک سازی برای دفاع از خود و مظلوم نمایی است! ایشان «سوت زن» نیستند. اگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بودند چرا قبل از کشف رشوه این کار را نکردند؟! چرا این گزارش را برای بنده ارسال نکرده اند؟! ایشان از سال ۱۳۹۴ همین خدمات را با همین اسناد به شرکت معتمد پارسه ارائه کرده اند! علی ایحال ایشان نیز ادعا نکرده اند که به من رونوشت داده یا حتی شفاهی اطلاع داده اند! ظاهراً مدعی هستند که به مدیرعامل و رییس بازرسی خبر داده اند که ارتباطی به بنده ندارد. (۴) - تصمیمات شورای اعتباری مشورتی است و به عنوان نظر کارشناسی به مدیرعامل و هیأت مدیره تقدیم می شود. اجرای آن ها پس از تأیید مدیرعامل یا هیأت مدیره صورت می گیرد لذا ارائه نظر مشورتی به مقامات مافوق بانک، همدستی با مشتری محسوب نمی شود (مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ نیز فقط پس از تصویب هیأت مدیره بانک ابلاغ و اجرایی شده است). (۵) - در مورد دستور تعویض ۵ فقره چک نیز همانگونه که قبلاً توضیح دادم، چک ها مربوط به شرکت معتمد پارسه نبوده اند. در کیفرخواست (ص ۹ سطر ۲) ادعا شده است که با عدم اقدام روی چک برگشتی، موجب استفاده مجدد شرکت معتمد پارسه از خدمات بانک شده ام! صرف نظر از اینکه اداره حقوقی بیش از مبلغ چک از شرکت معتمد پارسه دریافت نقدی داشته است، ۵ فقره چک مورد بحث مربوط به شرکت معتمد پارسه نبوده و در صفحه ۸ کیفرخواست (سطر ۳۴) تأیید شده است که چک ها مربوط به شرکت های هفت تپه و آریاک بوده اند! (۶) - حتی اگر فرض شود که در نظارت کوتاهی شده است، با توجه به اینکه ضابط محترم عدم همدستی و تبانی بنده با آقای اسدبیگی را پذیرفته است، موضوع نمی تواند معاونت در جرم محسوب شود. با عنایت به مراتب فوق استدعای بذل توجه به مدافعات و صدور حکم برائت را دارم.

(۳۰) - لایحه دفاعیه متهم آقای بهزاد نیکخواه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«با استعانت از درگاه خداوند بخشنده مهربان و با امید و توکل به عدل الهی لازم می دانم قبل از ادای توضیح درخصوص مسائل ایجاد شده در مورد پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که باعث اتهاماتی علیه اینجانب گردیده است مطالبی را به استحضار بزرگواران ارجمند برسانم. اینجانب بهزاد نیکخواه از اوان زندگی همواره اخلاق را بر مبنای دین مبین اسلام سرلوحه تمام امور زندگی از جمله شئون حرفه ای ام که کلاً در بانک کشاورزی رقم خورده است قرار داده و از سی سال پیش تاکنون همواره خداوند سبحان را ناظر و شاهد بر اعمال خود دانسته و از هیچ تلاشی برای خدمت به مردم شریف ایران به ویژه کشاورزان زحمتکش در اقصی نقاط کشور فروگذار نکرده و اجازه نداده ام خللی به منافع ملی کشور وارد شود. (۱) - به غیر از پرونده شرکت معتمد پارسه اینجانب تاکنون هیچ پرونده ای در هیچ یک از مراجع قضایی، بازرسی و دیگر نهادهای نظارتی، انتظامی و غیره نداشته ام و شکایت سازمان بازرسی کل کشور از من درخصوص پرونده شرکت معتمد پارسه در هیأت رسیدگی به تخلفات اداری کارکنان وزرات امور اقتصادی و دارایی مورد بررسی قرار گرفته و منجر به صدور رأی براءت گردیده است. (۲) - نقش اینجانب در ترکیب شورای عالی اعتباری به عنوان ابلاغ کننده مصوبات بوده است و در این شورا سمت تصمیم گیری نداشته ام (در تاریخ مصوبات مورد بحث رؤسای ادارات حوزه اعتباری بانک بسته به موضوع بدون حق رأی به عنوان منشی جلسه در جلسات شرکت و وظیفه ابلاغ مصوبات شورای عالی اعتباری را بر اساس دستور رییس شورای عالی اعتباری به مدیریت های ذیربط داشته اند). (۳) - با توجه وظایف و پست سازمانی من به عنوان رییس اداره اعتبارات (در تاریخ مصوبات مورد بحث) و با عنایت به اینکه این اداره اصولاً ارتباطی با خدمات ارزی ندارد لذا اینجانب هیچگونه دخالتی در صدور حواله های ارزی، بروات اسنادی و دیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خدمات ارزی نداشته ام. (۴) - اینجانب هیچ ارتباطی با شرکت دنیای معتمد پارسه، شرکت هفت تپه و سایر شرکت های وابسته و همچنین عوامل آنها نداشته و ندارم. (۵) - درخصوص بحث مربوط به ارسال گزارشات مرتبط با پولشویی هیچ اطلاعی کتباً یا شفاهاً به اینجانب و اداره تحت مسؤلیت من داده نشده است که نامه شماره ۱۴۶،۱۰۷،۸۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۵ اداره کل مبارزه با پولشویی موید این مطلب است. (۶) - اینجانب هیچگونه دخالتی در خصوص تنظیم تفاهم نامه مطروحه در متن کیفرخواست نداشته ام زیرا این موضوع جزو شرح وظایف سازمانی من نبوده است. درخصوص اتهام مطروحه بشرح مندرج در قرار کیفرخواست صادره از سوی دادستان محترم، نکات فنی حائز اهمیت را به استحضار می رساند. دفاع کلی بنده از مبانی حقوقی ناظر بر اقدامات به وکیل منتخب واگذار می گردد. صرفنظر از اینکه مصوبات صادره از سوی شورای عالی اعتباری به دلایلی که مشروحاً به عرض خواهم رسانید مطابق با مقررات و قوانین جاری و نافذ در زمان خود بوده اند. درخصوص این پرونده اینجانب در ابلاغ مصوبات، لزوم انجام اقدامات کنترلی و احتیاطی را که در قالب شرایط خاص مصوبه می باشد از سوی اداره اعتبارات بانک به مدیریت امور تهران بزرگ ابلاغ نموده ام و اصولاً دلیل عدم امکان استفاده شرکت متقاضی از مصوبه مذکور در مدت مقرر و درخواست مهلت، عدم تحقق شرایط خاص مصوبه بوده است. که در متن کیفرخواست دادستان محترم به چگونگی ابلاغ شرایط خاص از سوی اداره اعتبارات اشاره فرموده اند. با عنایت به متن کیفرخواست موارد و نکات مهم را به استحضار می رسانم: مصوبه شماره هشت، مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳، تمدید سالانه مصوبه مورخه ۱۳۹۳،۰۲،۰۳ هیأت مدیره مبنی بر اخذ چک جهت تضمین ارائه برگ سبز گمرکی برای واردکنندگان داروهای انسانی و دامی و مشتریان ویژه بوده و اعتبار آن یک سال از تاریخ صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مصوبه جدید هیأت مدیره بوده است که هر سال تمدید می گردید این مصوبه کلی بوده و برای کلیه استان ها صادر گردیده است. در مورد صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و مصوبه شماره هفت هیأت مدیره مبنی بر: الف) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ ب) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ ج) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰۰ میلیون یورو. به استحضار می رساند: در تاریخ تنظیم گزارش ۱۳۹۶،۰۳،۰۷: ۱) - شرکت و اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد براساس استعلام از سامانه بانک مرکزی به تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۶ فاقد هرگونه مانده بدهی سررسید گذشته، معوق و مشکوک الوصول و چک برگشتی بوده اند. ۲) - براساس صورت جلسه کارگروه تسهیلات مدیریت تهران بزرگ، پیوست نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۲۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۴ آن مدیریت، شرکت متقاضی فاقد تعهدات ریالی و ارزی سررسیده و چک برگشتی به شبکه بانکی بوده است که موضوع به امضاء و تأیید مدیریت تهران بزرگ و اعضای کارگروه رسیده است. خاطر نشان می سازد در زمان تصویب مصوبات مرتبط با شرکت متقاضی سیستم متمرکز برای کنترل تعهدات حواله های ارزی از طرف بانک مرکزی راه اندازی نگردیده بود و مستند تصمیم گیری ستاد مرکزی در مصوبات حدنصاب هر یک از ارکان اعتباری بانک تأیید مدیریت ذیربط بوده است. (بموجب نامه عمومی شماره ۹۸،۱۱۸،۰۳۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۱۱ اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی و براساس هزار و دویست و شصت و هفتمین جلسه شورای پول و اعتبار سامانه رفع تعهدات ارزی در پورتال ارزی بانک مرکزی و به منظور رسیدگی به تعهدات ارزی از تیر ماه ۱۳۹۸ ایجاد گردیده است) لذا تصمیم شورای عالی از نظر نداشتن چک برگشتی، بدهی معوق و تعهدات ایفاء نشده ارزی ریالی به استناد گزارش مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تهران بزرگ درست بوده و تقصیری از این جهت متوجه اینجانب نمی باشد. نکته مهم در ابلاغ مصوبه شورای عالی و مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره بانک به تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ به مدیریت تهران بزرگ پیش بینی اقدامات کنترلی و احتیاطی در بند ۵ ابلاغیه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره کل اعتبارات به عنوان جزء لاینفک مصوبه به شرح زیر منظور و ابلاغ و اجرای مصوبه موکول به تحقق بندهای شرایط خاص گردیده است. شرایط خاص مصوبه که عقد قرارداد موکول به تحقق آن گردیده است به این شرح به عرض می رسد. بند (۵) - اجرای شرایط ذیل قبل از انعقاد قرارداد الزامی است: (۱-۵) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰٪ سهام، می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲-۵) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران درخصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده شرکت؛ (۳-۵) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است؛ نسبت مذکور در هر مرحله از ارائه تسهیلات و خدمات اعتباری باید حداقل ۲۵ درصد باشد؛ (۴-۵) - اخذ مفصلا حساب مالیاتی و گزارش تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵-۵) - تهیه گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و عملیات اعتباری و تأیید گزارش نظارت مدیریت توسط آن اداره کل؛ (۶-۵) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل مفاد بخشنامه ۹۰۹ مشترک ادارات کل اعتبارات و عملیات ارزی (مراحل گشایش اعتبارات اسنادی) الزامی است؛ (۸-۵) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد، پیش دریافت از متقاضی طبق بخشنامه ۹۱۰ مشترک ادارات اعتبارات و عملیات ارزی خواهد بود؛ (۹-۵) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و چک برگشتی الزامی است؛ ۵-۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ ۵-۱۱) - ارائه پروفرمای معتبر با قیمت متعارف بازار؛ ۵-۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات (اعتبارات اسنادی) با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ ۵-۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ ۵-۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ می باشد، که این موضوع و تأکید اداره کل اعتبارات بر تحقق شرایط خاص به تصریح در متن کیفرخواست قید گردیده است. ۱) - قریب به سه ماه بعد از ابلاغ مصوبه و در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ منضم به نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۷۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ شعبه ونک، درخواست شعبه را جهت مساعدت و اقدامات بعدی به این شرح ارسال نموده است: نکات مهم نامه مذکور: پس از ابلاغ مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ به شرکت موصوف (شرکت معتمد پارسه) مبنی بر اعطای تعهدنامه مورد اشاره در متن نامه، به منظور شروع مراحل اجرایی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ (ابلاغیه مصوبه از سوی اداره کل اعتبارات)، پس از برگزاری جلسه با مدیران شرکت در محل شعبه، شرکت طی نامه شماره ۹۶-۰۰۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ درخواست های ذیل را مطرح نموده اند: اعطای مهلت ۲ ماهه جهت تعیین تکلیف تعهدات ارزی ایفا نشده و ارائه پروانه سبز گمرکی نزد شعب میدان ونک و سلمان فارسی؛ با توجه به تعاملات فیما بین، تفاهم نامه موجود، تمرکز حساب های شرکت و سایر شرکت های گروه از جمله نیشکر هفت تپه، اجرای مصوبه فوق بدون الزام به اعتبارسنجی شرکت و مدیران و گزارشات مربوطه انجام گیرد؛ صدور مجوز گشایش اعتبار در قالب حواله های ارزی و اعطای سقف مورد نیاز شرکت به مبلغ ۳۶۰ میلیون یورو خارج از مفاد مصوبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ابلاغی؛ اخذ چک از مدیران شرکت جهت تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حواله ها و عنداللزوم بروات اسنادی تا سقف فوق الاشاره بدون الزام به اعتبارسنجی و برآورد اعتبار مدیران به منظور تسریع در فرآیند اجرای امور؛ اجرایی نمودن مفاد مصوبه ابلاغی قبل از تعیین تکلیف تعهدات ارزی ایفا نشده نزد شعب فوق الذکر و ...؛ بسیار مهم: بر اساس اعلام شعبه و تأیید مدیریت تهران بزرگ به دلیل عدم تحقق شرایط خاص ابلاغی اداره اعتبارات عملاً مصوبه ابلاغی اجرایی نگردیده است و اگر در این فاصله خدماتی اعم از ریالی یا ارزی به شرکت مذکور ارائه شده است، بر اساس اختیارات مدیریت تهران بزرگ و شعبه بوده و از این نظر مسئولیتی متوجه شورای عالی اعتباری و اینجانب نمی باشد. (۲) - درخواست مدیریت تهران بزرگ به شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ منضم به درخواست شرکت و نامه شعبه ونک که مشروحاً در بند یک توضیح داده شد، مستقیماً در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری مطرح و شورای عالی با خواسته های مدیریت تهران بزرگ به این شرح به شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۰۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۵ موافقت و مصوب نموده است. (۱) - بعد از اخذ تعهد کتبی از شرکت و ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد. (۲) - ۳۰٪ از سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یک ساله در قبال چک یا سفته با امضای مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد. (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک به قوت خود باقی است. مصوبه شورای عالی با نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ به مدیریت تهران بزرگ ابلاغ شده است. نکات مهم: (۱) - درخواست اول شعبه و مدیریت ارائه مهلت ۲ ماهه برای ارائه جواز سبز گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده که شورا با این خواسته به مدت ۴۵ موافقت کرده است. (نکته مهم این است که تقاضای شعبه و مدیریت در این بند صرفاً دادن مهلت برای ارائه برگ سبز بوده و درخواستی برای صدور حواله جدید مطرح نبوده است کما اینکه با درخواست صدور حواله های ارزی مندرج در بند سوم نامه شعبه ونک مخالفت شده و مصوبه شورا صرفاً دادن مهلت برای ارائه برگ سبز گمرکی است نه دادن مجوزی برای صدور حواله جدید؛ ۲) - یکی از درخواست های شرکت، شعبه و مدیریت تهران بزرگ عدم اعتبارسنجی شرکت و مدیران و اخذ چک بدون اعتبارسنجی است که در متن مصوبه با خواسته مذکور مخالفت و بر اعتبارسنجی تأکید شده است. ۳) - با درخواست سقف گشایش اعتبار در قالب حواله های ارزی به مبلغ ۳۶۰ میلیون یورو خارج از مصوبه قبلی مخالفت شده است. ۴) - با اجرایی نمودن مفاد مصوبه ابلاغی قبل از تعیین تکلیف تعهدات ارزی ایفا نشده نزد شعب بانک مخالفت شده است زیرا در بند ۳ مصوبه، لزوم تحقق سایر بندهای مصوبه از جمله بند ۵ (شرایط خاص) که ناظر بر ضرورت اقدامات کنترلی و احتیاطی از جمله ایفا تعهدات ریالی و ارزی قبل از انعقاد قرارداد است، تأکید شده است. ۵) - علیرغم اینکه شعبه و مدیریت تهران بزرگ بر اساس تقاضای شرکت درخواست قبول امضاء مدیران برای پوشش تضامین اعتبارات اسنادی را بدون اعتبارسنجی داشته اند، شورای عالی با خواسته مذکور مخالفت کرده و با تأکید بر اعتبارسنجی تضمین مندرج در بند ۳ (الف) بند ۴ مصوبه شورای عالی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ و مصوبه هیأت مدیره را تحکیم نموده است. کما اینکه: ۶) - براساس مقررات جاری و نافذ بانک مرکزی در زمان تصویب مربوط به ارائه مهلت ۴۵ روزه جهت ارائه برگ سبز گمرکی بانک ها اختیار داشتند تا مدت ۶ ماه بدون استعلام از بانک مرکزی نسبت به تمدید مهلت ارائه برگ سبز گمرکی اقدام نمایند. کما اینکه اداره کل خارجه بانک در آن زمان علی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رغم این اختیار در این خصوص چگونگی را از بانک مرکزی استعلام کرده است. برابر بند ۲ مقررات مربوط به نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا مصوب ۱۳۹۱،۰۵،۰۷ که در زمان مصوبه مورد نظر ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ حاکم بوده است، مهلت های ارائه پروانه گمرکی به قرار زیر بوده است: (۲) - مهلت ارائه پروانه گمرکی ورود کالا: (۱-۲) - مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی ورود کالا از تاریخ واریزی ظهنویسی اسناد حداکثر به مدت ۳ ماه خواهد بود. (۲-۲) - در صورت درخواست واردکننده، مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی حداکثر به مدت ۳ ماه (مجموعاً ۶ ماه) با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود. (۳-۲) - تمدید مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی علاوه بر مهلت مقرر خود که در صورت صلاحدید و تشخیص (عنداللزوم با اخذ نظر بخش حقوقی) بانک عامل، رأساً مورد رسیدگی قرار گیرد. با عنایت به مراتب فوق بانک می توانست: (۱) - حتی بدون اخذ موافقت بانک مرکزی، مهلت اعطاء نماید؛ لازم به ذکر است که بند ۲-۳ در اصلاحات ۱۳۹۶،۰۹،۲۹ حذف شده است. اما در زمان مصوبه بانک معتبر بوده است. (۲) - صرف نظر از مجوز بند ۲-۳ بانک مرکزی، بانک کشاورزی با بانک مرکزی مکاتبه کرده و اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی نامه شماره ۹۶،۱۵۰۳۶۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ تمدید مهلت ارائه اسناد حمل را تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ تأیید کرده است. بنابراین اگر ۶ ماه مهلت قابل اعطاء فرض شود، مهلت تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۱ تمدید شده است و حتی اگر ۳ ماه مهلت قابل اعطاء فرض شود، مهلت تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۱ قابل تمدید بوده است؛ حال آنکه مصوبه بانک تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۱ به شرکت مهلت داده است. لذا مهلت اعطائی به هیچ وجه خلاف مقررات نبوده است. (۳) - درخصوص پذیرش اسناد حمل نیز اداره مذکور طی نامه شماره ۹۶،۱۹۶۱۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ بدون درج محدودیت زمانی به بانک اجازه پذیرش اسناد را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفویض کرده است. لذا به استناد مقررات نافذ بانک مرکزی در زمان صدور مصوبه اعطای مهلت از سوی شورای عالی و قانونی بوده است در عین حال این موضوع و موضوعات دیگر در هیأت بررسی تخلفات اداری وزارت امور اقتصادی و دارایی مورد بررسی قرار گرفته و رأی برائت صادر گردیده است. با وجود این، موارد ذیل را جهت استحضار به عرض می رساند؛ (۷) - مصوبه شورا عیناً به شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ از سوی اداره اعتبارات به مدیریت تهران بزرگ ابلاغ شده است، با این توضیح که ارائه مهلت ۴۵ روزه صرفاً جهت ارائه جواز سبز گمرکی بوده و به هیچ عنوان مجوزی برای صدور حواله ها جدید نبوده است. کما اینکه بند ۳ این مصوبه تأکید بر سایر شرایط خاص مصوبه ۷ هیأت مدیره و ابلاغیه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات دارد که اصلی ترین بخش آن تحقق شرایط خاص مصوبه به عنوان پیش شرط در عقد قرارداد و ارائه خدمات است؛ لذا در صورت عقد قرارداد و ارائه خدمات قبل از تعیین تکلیف بدهی معوق - چک برگشتی و تعهدات ایفا نشده از سوی شعب و مدیریت تهران بزرگ، اقدامات بعدی و تبعات ناشی از آن منطبق بر مصوبه شورای عالی نبوده و مسئولیت اقدامات و پاسخگویی بر عهده مدیریت است و از این جهت تقصیری متوجه اینجانب نمی باشد. نکته بسیار مهم و کلیدی: (۸) - در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ یک روز بعد از ابلاغ مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی (ارائه مهلت ۴۵ روزه) مدیریت تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۰۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ و پیرو نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷، (مبنی بر درخواست شعبه ونک جهت ارائه مهلت و..... به شرکت معتمد پارسه (که مشروحاً نامه مذکور در بند یک به عرض رسیده است) درخواست جدید شرکت را مطرح و درخواست بررسی مجدد و در عین حال تمدید مهلت ۳ ماهه مصوبه اولیه را نموده است، پاسخ اداره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کل اعتبارات از دیدگاه اینجانب به عنوان رئیس اداره اعتبارات نسبت به پرونده حائز اهمیت است و نظر دادگاه محترم را به این نامه بسیار مهم جلب می نماید. در پاسخ به خواسته مدیریت تهران بزرگ به شماره فوق، اداره اعتبارات (با امضای اینجانب) با صدور و ارسال نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ به این شرح اقدام نموده است: بازگشت به نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۰۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ درخصوص تمدید مصوبه شرکت معتمد پارسه به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ به استحضار می رساند، با توجه به اینکه مهلت استفاده از مصوبات اعتباری بانک نیاز به اخذ مجوز از ارکان اعتباری بانک دارد، لذا دستور فرمائید بعد از احراز شرایط ذیل مراتب را به این اداره کل کتباً اعلام تا نسبت به اخذ مجوز از ارکان اعتباری بانک حسب ضوابط اقدام مقتضی بعمل آید: (۱) - انجام تعهدات قبلی حسب ضوابط (ارائه برگ سبز گمرکی مربوطه به حواله ها و گشایش اعتبارات اسنادی انجام شده قبلی نزد کلیه شعب بانک کشاورزی)؛ (۲) - انجام اعتبارسنجی ۳۰ درصد از سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار حسب دستورالعمل های نافذ براساس نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ (ابلاغیه مصوبه ۴۵ روز) و ارسال گزارش آن به این اداره کل؛ (۳) - اخذ کارمزد عدم استفاده از حد تسهیلات مصوب بعد از ۴۵ روز از تاریخ ابلاغ براساس بخشنامه ۴ تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۳۰ اداره کل حسابداری مدیریت، این نامه عملاً تکلیف مدیریت تهران بزرگ را درخصوص شرکت مذکور مشخص کرده است، و اقدامات بعدی مدیریت علیرغم تصریح چگونگی اقدام براساس اختیارات خود بوده و مسئولیت پاسخگویی نیز بر عهده ایشان بوده، ربطی به اینجانب ندارد. (۹) - نکته بسیار مهم دیگر در چگونگی ابلاغ مصوبه شورای عالی (اعطای مهلت ۴۵ روزه) از سوی مدیریت به شعبه است که در روشن شدن حقیقت و چگونگی اقدام شعبه و مدیریت حائز اهمیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بسیار زیاد است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ مدیریت تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۸۶ و بر اساس نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ اداره کل اعتبارات و مفاد مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری، عیناً و به درستی به شعبه میدان ونک ابلاغ نموده است که در این ابلاغیه، مجوزی برای صدور حواله ها جدید داده نشده است. متعاقب آن و در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ (۴ روز بعد از ابلاغ اول) مدیریت تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ در ابلاغیه جدیدی پیرو ابلاغیه ۶۳،۰۱،۹۶۸۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ ضمن اشاره به نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ اداره کل اعتبارات و صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری مجوز ارائه مهلت ۴۵ روزه و همچنین ارسال حواله های ارزی را صادر نموده است. این ابلاغیه بر خلاف مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بوده و اقدامات بعدی مدیریت بر اساس اختیارات خود بوده است لذا مسئولیت اقدامات و پاسخگویی بر عهده مدیریت امور تهران بزرگ بوده و ارتباطی به اینجانب ندارد؛ در عین حال در متن صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری به رعایت سایر بندهای مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره و ابلاغیه آن (از جمله شرایط خاص) تأکید شده است. (۱۰) - در تاریخ ۲۲ مهر ماه نود و شش با توجه به اعتراض شرکت متقاضی به مصوبه های ابلاغی و پیگیری مدیریت تهران بزرگ بر اساس دستور مدیر امور اعتباری بانک مقرر شد گزارشی از اقدامات انجام شده با امضای ایشان عنوان مدیرعامل بانک تهیه شده و پیشنهادات حوزه اعتباری نیز در این گزارش جهت کسب تکلیف از مدیرعامل گنجانیده شود که در این گزارش گردشکار پرونده از جمله صدور مصوبه هفت هیأت مدیره، درخواست های شعبه و مدیریت تهران بزرگ منضم به درخواست های شرکت، مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی مبنی بر ارائه مهلت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۵ روزه، نامه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ بازرسی و مخصوصاً نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ اداره اعتبارات، به صورت کامل تشریح گردیده و در نهایت در فراز پایانی پیشنهاد حوزه اعتباری اجرای موارد سه گانه پیشنهادی اداره اعتبارات در نامه فوق الذکر مبنی بر موکول نمودن اقدامات بعدی به انجام تعهدات قبلی حسب ضوابط (ارائه پروانه سبز گمرکی مربوط به حواله ها و گشایش اعتبارات اسنادی انجام شده قبلی نزد بانک کشاورزی) و... عنوان مدیرعامل داده شده است این نامه با امضای مدیر امور عنوان مدیرعامل به شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ صادر و در هاشم نامه مذکور مدیرعامل دستور اعطای مهلت تا ۱۳۹۶،۰۸،۰۷ را صادر کرده اند. طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ دستور مدیرعامل به تهران بزرگ ابلاغ گردیده است، (۱۱) - مجدداً دستور مدیرعامل مبنی بر تمدید مهلت تا آخر آبان ۱۳۹۶ طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ براساس جلسه ای که با حضور استاندار خوزستان در دفتر مدیرعامل بانک و معاون اداره اعتبارات برگزار گردیده است به تهران بزرگ ابلاغ گردیده است. (۱۲) - در نامه شماره ۷۳،۰۱،۲۷۹ تاریخ ۱۳۹۷،۰۱،۲۰ مدیریت تهران بزرگ به عنوان مدیر امور درخواست خدمات ارزی و تعیین تکلیف مصوبات را نموده است که درخواست مذکور با ملاحظه اینکه ماهیتاً امری مرتبط با حوزه وصول مطالبات بوده است مستقیماً در شورای عالی مطرح و مصوبه شورا جهت تصویب به هیأت مدیره ارجاع و مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره طی نامه شماره ۷۳،۴۰۲،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۱ عیناً به مدیریت تهران بزرگ ابلاغ گردیده است. در این مصوبه نیز با توجه به اینکه با وصول بخشی از مطالبات و تمدید مطالبات معوق عملاً مطالبات از حالت معوق خارج و به طبقه سررسیده منتقل می گردید لذا تمدید مطالبات خرید دین به شرط وصول یکصد میلیارد ریال معادل ۲۰ درصد بدهی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنوان راهکاری برای وصول مطالبات همانند مشتریان دیگر پیش بینی و مصوب شده است. در ضمن استفاده از خدمات ارزی منوط به پرداخت کامل نقدی اصل مبلغ بروات اسنادی و پرداخت نقدی تضمین ارائه جواز سبز گمرکی گردیده است که در این روش نیز خطری متوجه بانک نمی باشد زیرا اخذ نقدی تضامین پیشاپیش پیش بینی شده است استفاده از خدمات ارزی با پرداخت نقدی برای مشتریان دارای بدهی معوق صراحتاً در ماده ۱۱ آیین نامه وصول مطالبات غیرجاری موسسات اعتباری (ریالی و ارزی) مصوب ۱۳۹۴،۰۷،۰۷ بانک مرکزی تجویز شده است. در این خصوص نیز موضوع در هیأت رسیدگی به تخلفات اداری کارکنان وزارت دارایی و امور اقتصادی مورد بررسی قرار گرفته و رأی براءت صادر گردیده است. لذا اینجانب ضمن رد کلیه اتهامات وارده با اعتقاد راسخ به اصل عدل به عنوان یکی از اصول دین حنیف اسلام رجاء واثق دارم شما برادران عزیز با داوری منصفانه رأی به براءت من از موارد اتهامی خواهید داد و صدور رأی براءت راهگشا و مایه دلگرمی اینجانب در خدمت هرچه بیشتر به مردم و کشورم خواهد بود».

(۳۱) - لایحه دفاعیه متهم آقای رضا حسینی:

«احتراماً در پاسخ به کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ بازپرسی مجتمع امور اقتصادی، پیرو شکوائیه سازمان بازرسی کل کشور علیه اینجانب رضا حسینی (بعنوان عضو شورای اعتباری بانک کشاورزی) به استحضار می رساند: در خصوص مورد مشخص کیفرخواست بازپرس محترم به نقض قوانین و مقررات پولی و بانکی و مقررات پولشویی اشاره کرده است و تحت عنوان کلی «معاونت در جرم» تفهیم اتهام کرده است. طرح اتهام معاونت برای همه اعضای شورای اعتباری بانک خلاف منطق و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصول حقوقی است. امکان ندارد همه ی اعضای شورا که بعضی از آنان همانند بنده هنوز آقای اسدیگی یا کحال زاده را رؤیت نکرده اند، بطور همزمان و یکپارچه با آن ها تبانی نمایند. بنده هرگونه جلسه با آقایان کحال زاده و اسدیگی را تکذیب می کنم و صرفاً در این دادگاه آنها را دیده ام. سازمان محترم بازرسی قریب دو سال پرونده اعتباری شرکت معتمد پارسه را بررسی نمود و هرگز اتهامی را متوجه اینجانب ننمود و فقط همکاران مرتبط با حوزه اعتباری را به هیأت های تخلفات اداری کارکنان در نهاد ریاست جمهوری و وزارت امور اقتصادی و دارایی معرفی کرد. در کیفرخواست مطالبی اضافی بر علیه بنده قرائت شد که اینجانب تسهیلات متعددی با تضامین نامناسب پرداخت کرده ام. اولاً اینجانب در طول عمر خدمتی خود نه رئیس شعبه بودم که در چارچوب حد نصاب شعبه بتوانم اختیار پرداخت تسهیلات داشته باشم و نه مدیر اعتبارات و رئیس اداره اعتبارات بوده ام که حسب شرح وظایف و مسؤولیت های سازمانی اختیار پرداخت تسهیلات داشته باشم. بنابراین این نوع اتهام کاملاً بی اساس بوده و خدای ناکرده جهت ایجاد ذهنیت منفی برای هیأت محترم قضات عنوان شده است. سوابق بنده با داشتن دکتری اقتصاد گرایش اقتصاد بین الملل و پول و بانکداری از دانشگاه تربیت مدرس در ابتدای خدمت به ترتیب کارشناس بررسی های اقتصادی و برنامه ریزی، معاون برنامه ریزی، معاون تحقیق و توسعه، رئیس اداره مدیریت ریسک، رئیس اداره رفاه کارکنان و مدیر امور مالی و پشتیبانی بوده ام. بنابراین هیچ یک از این مسؤولیت ها ارتباطی با پرداخت وام و تسهیلات به مشتریان ندارد که چنین اتهامی متوجه بنده گردد. علی ایحال توجه اتهام معاونت به اعضای شورا به دلیل صدور سه مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ بوده است. نکاتی هم که به عنوان تخلف و دلیل جرم ذکر شده اند هیچیک مثبت وقوع جرم نبوده و صحیح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی باشند که ذیلاً به آن ها پاسخ می دهم. ۱-۱) - اعطای مهلت ۴۵ روزه جهت ارائه اسناد ترخیص کالای وارداتی حواله های قبلی (معروف به برگ سبز گمرکی) خلاف قانون و مقررات بانکی فرض شده است. این مهلت حسب مستندات پرونده از جمله نامه های بانک مرکزی به منزله مجوز ارائه خدمات حواله ارزی نیست و صرفاً اعطای مهلت ارائه جواز سبز گمرکی حسب مجوز بانک مرکزی بوده است. ۲-۲) - در جلسه شوری اعتباری به هیچ عنوان نامه های مورد اشاره در کیفرخواست از جمله نامه اداره بازرسی یا گزارش پولشوئی شعبه مطرح نشد که مورد نظر اعضاء قرار گیرد و اینجانب تا حضور در اولین جلسه دادگاه از چنین نامه هایی خبر نداشتم. بنابراین به عنوان احدی از اعضای شورا، این گزارشات یا باید توسط شعبه و ادارات مربوطه برای من ارسال می شد و یا توسط گیرندگان برای ما ارسال مجدد شده باشد. گزارش در سیستم های بانک وجود دارد و حذف نشده است، در این خصوص یا بایستی قسم جلاله بخورم که از چنین نامه هایی بی اطلاع بودم و یا کارشناس فنی با کنترل سیستم صحت موضوع را بررسی نماید تا ببیند به چه کسی گزارش ارجاع شده و چه کسی آن را رؤیت کرده است. بررسی شورای اعتباری مستند به بررسی ها و گواهی های فنی، مالی و اقتصادی، طرح از جانب شعبه و مدیریت و حوزه های اعتباری بانک است و در واقع پس از سه مرحله بررسی، کار به تصمیم گیری شورای اعتباری می رسد. تصمیمات اعضای شورای عالی اعتباری بعنوان یک رکن مشورتی برای تصمیم گیری هیأت مدیره است و مصوبات آنها با مصوبه هیأت مدیره قابلیت اجرایی پیدا می کند. در اینجا هم هر دو مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۷ مورد تصویب هیأت مدیره قرار گرفته است و مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ هم با توجه به اینکه به تأیید مدیرعامل بعنوان بالاترین مقام سازمانی و رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل بانک رسیده است لذا به منزله تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره است. بنابراین خود اعضای هیأت مدیره امضاءکننده، مسؤول مصوبات هستند که معلوم نیست چرا فقط اعضای یک نهاد مشورتی یعنی شورای عالی اعتباری بصورت گزینشی متهم و احضار شده اند و بقیه اعضای هیأت مدیره بانک امضاءکننده مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۷ احضار نشده اند. فلسفه حضور و عضویت هر یک از اعضای شورای اعتباری مشورتی در جلسه شورا بر اساس ماهیت وظایف آن هاست. فلسفه حضور مدیر امور مالی و پشتیبانی بانک حسب شرح وظیفه مدیر امور مالی در این شورا صرفاً کنترل و تطبیق تصمیمات با رعایت منابع و مصارف بانک است لیکن در ابعاد دیگر این تصمیمات که ممکن است اعتباری، حقوقی و ارزی باشد مدیر امور مالی به اعتبار سمتش نه دارای تخصص است و نه دارای سمت. به هر حال مدیر امور مالی وقت بانک وظیفه مشورت درخصوص رعایت منابع و مصارف را داشته و حتی تا سال ۱۳۹۲ نیز مدیر امور مالی عضو شورای اعتباری نبوده و پس از اضافه برداشت زیاد از منابع بانک مرکزی، اعضای هیأت مدیره بانک عضویت مدیر امور مالی را به ترکیب شورا اضافه کردند تا بتواند مصارف را کنترل کند. در زمان هایی که مصارف رعایت نشد و به یادداشت های متعدد اینجانب در خصوص رعایت مصارف ترتیب اثر داده نمی شد کتباً نوشتم که فلسفه حضور بنده در شورای اعتباری منتفی است. اعضای شورای اعتباری بجز حوزه اعتباری اصولاً در بررسی پرونده ها هیچ تماسی با مشتری ندارند و صرفاً پس از ارائه درخواست مشتری در شعبه و تأیید آن و بررسی فنی مالی اقتصادی طرح، اعتبارسنجی، اهلیت مشتری، نداشتن چک برگشتی و وضعیت تعهدات و سوابق اعتباری مشتری و در حوزه اعتباری (شامل شعبه، مدیریت و اداره اعتبارات)، هر کدام به فراخور مسؤولیت خود اظهارنظر می کنند. در پرونده مذکور اصولاً موضوع رعایت منابع و مصارف مطرح نبوده و بنده هم همانند بقیه امضاء مصوبه اعطای مهلت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بابت برگ سبز گمرگی را امضا نموده ام. بنده هیچ گونه ارتباطی با مشتری نداشته و لذا هرگونه سوءنیت یا وحدت قصد یا اطلاع از اقدامات ایشان را قویاً تکذیب می کنم و هیچ گونه دلیل و مدرکی نیز از سوی بازپرس جهت اثبات تبانی بنده با سایر اعضای شورای اعتباری ارائه نشده است. بر اساس بررسی ها و مستندات حوزه اعتباری بانک اعطای مهلت هم خلاف قانون و مقررات جاری نبوده و منطبق با بخشنامه های بانک مرکزی بوده است و بنده نوعی باید به مستندات پرونده که توسط حوزه اعتباری جمع آوری شده اکتفا کنم در غیر اینصورت بایستی کلیه وظایف مدیر امور مالی و پشتیبانی را که صدها شرح وظیفه عدیده از ذی حسابی گرفته تا تهیه ترازنامه و از کمیسیون معاملات بانک تا نظارت بر خریدها و تا امور ساختمانی و ... رها کنم و بیایم در خصوص تک تک مستندات مربوطه از جمله بخشنامه های اعتباری و اعتبارسنجی مشتری، اهلیت مشتری، سوابق اعتباری، بررسی و نظارت بر چگونگی نحوه اجرای مصوبه در شعبه، و ... شخصاً ورود کنم که نه جزو شرح وظایف بنده است که حسب وظایف خود عمل نمایم و نه اصلاً ارتباطی با حوزه کاری بنده داشته است که ترک فعلی از ناحیه بنده محسوب شود. حال وقتی که در هر جلسه بیش از ۱۰ الی ۲۰ پرونده اعتباری با تمام بررسی های جامع توسط حوزه تخصصی اعتبارات مطرح می گردد و اعضاء هم صرفاً در حوزه تخصصی خود اظهارنظر می کنند چون تخصص لازم را برای اظهارنظر در سایر جنبه های طرح ندارند چرا باید بعنوان متهم و آن هم معاونت در اخلال نظام ارزی مورد اتهام واقع شویم. در خاتمه از قاضی محترم و هیأت محترم مستشاری تقاضای صدور حکم برائت خود را دارم».

(۳۲) - لایحه دفاعیه متهم آقای محمدرضا غفوری:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«در پاسخ به کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ بازپرسی مجتمع امور اقتصادی علیه اینجانب محمدرضا غفوری به استحضار می رساند: درخصوص مورد مشخص کیفرخواست؛ بازپرس محترم به نقض قوانین و مقررات پولی و بانکی و مقررات مبارزه با پولشویی اشاره کرده است اما نتوانسته است افعال بنده را مشمول هیچ یک از قوانین کیفری محسوب نماید لذا متوسل به عنوان کلی «معاونت در جرم» شده است. طرح اتهام معاونت برای تمامی اعضای شورای اعتباری بانک صرف نظر از موقعیت، تخصص و حوزه کاری و شرح وظایف و ماهیت حضور ایشان در شورا خلاف منطق و اصول حقوقی است. امکان ندارد ۶ نفر عضو شورا که بعضی از آنان همانند بنده هیچگاه (مگر در دادگاه) آقای اسدیگی یا کحال زاده را رویت نکرده اند و هیچگونه ارتباط کاری با ایشان نداشته اند، بطور همزمان و یکپارچه با آن ها تبانی نمایند. بنده هرگونه ارتباط و جلسه با آقایان کحال زاده و اسدیگی را تکذیب می کنم. اتهام معاونت به اعضای شورا به دلیل صدور سه مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ بوده است که البته دو مصوبه مزبور دارای تأیید و مصوبه هیأت مدیره بوده و مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ نیز به تأیید ریاست هیأت مدیره و مدیرعامل بانک رسیده است. نکاتی هم که به عنوان تخلف و دلیل جرم ذکر شده اند هیچیک مثبت وقوع جرم نبوده و صحیح نمی باشند که ذیلاً به آن ها پاسخ می دهم. اینجانب بعنوان مدیر امور مشتریان و بانکداری عمومی وقت با رشته تخصصی مهندس رایانه بر اساس شرح وظایف ابلاغی متولی بخش مشتریان خرد و فروش خدمات بانکداری الکترونیکی بوده ام، لازم به ذکر است بر همین اساس و مطابق شرح وظیفه ابلاغی، هیچگونه مسؤولیتی در برقرار ارتباط با مشتریان حقوقی و شرکتهای نداشته و ندارم و کلیه امور مربوطه و تخصصی در ارتباط با مشتریان حقوقی و شرکت ها از جمله اعتبارسنجی تسهیلات اعتباری حواله ها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و امثالهم توسط حوزه ذیربط در بانک یعنی بخش اعتباری و مشتریان شرکتی و حوزه بین الملل بانک بوده و هست. فلسفه حضور و عضویت برخی از اعضای شورای اعتباری نظیر بنده ارائه مشورت در جلسه شورا بر اساس ماهیت وظایف محوله است. به عبارت بهتر بنده بعنوان عضو شورا در بخش کنترل تجهیز منابع و فروش خدمات بانکداری الکترونیک حضور داشتم و حتی اگر مخالفتی هم در پرداخت تسهیلات و ارائه خدمات نمایم این نظر مشورتی تلقی شده و در تصمیم شورا مؤثر نخواهد بود و حوزه اعتباری چه با امضاء من و چه بدون امضاء من می تواند نسبت به رد و تصویب موضوع اقدام نماید لذا نظر بنده صددرصد مشورتی و غیرمؤثر در تصمیم نهایی است. اینجانب بعنوان مدیر امور مشتریان و بانکداری عمومی وقت بانک وظیفه تأکید بر تجهیز منابع و ارائه و طراحی خدمات سپرده ای، حساب های قرض الحسنه و فروش خدمات بانکداری الکترونیکی را عهده دار بوده ام و حوزه کاری اینجانب مشتریان حقیقی (خرد یا عمومی) می باشد و حضور بنده در شورا تأکید بر رعایت جذب و سپرده گذاری و فروش خدمات بانکداری الکترونیک بوده که موضوع پرونده حاضر ارتباطی با آن ندارد. در جلسه شورا پرونده ی مربوطه توسط حوزه تخصصی یعنی مدیریت اعتباری و بانکداری شرکتی پس از بررسی های مربوطه از جمله اعتبارسنجی و بررسی های فنی توسط ارکان اعتباری و کارگروه های مربوطه در استان و حوزه اعتباری اداره مرکزی به شورای (مشورتی) اعتباری می آید در این خصوص این پرونده نیز همچون موارد دیگر بر اساس اظهارات و ارائه گزارش توسط حوزه اعتباری در جلسه مبنی بر لزوم و تأکید بر خط تولید شکر از چغندر قند و اینکه تجهیزات باید کامل بیاید به منظور حمایت از تولید ملی و ایجاد فرصت اشتغال از یک مجموعه بزرگ تولیدی صرفاً فرصت ۴۵ روز (مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) بابت ارائه برگ سبز گمرکی بوده ولا غیر. این مهلت حسب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستندات پرونده بر اساس اظهارات واحد تخصصی مربوطه و حوزه اعتباری بررسی و از جمله نامه های بانک مرکزی، به منزله مجوز ارائه خدمات حواله ارزی نیست و صرفاً اعطای مهلت ارائه جواز سبز گمرکی حسب مجوز بانک مرکزی بوده است. تصمیمات اعضای شورای عالی اعتباری در این پرونده چون در حدنصاب هیأت مدیره بانک بوده بصورت مشورتی بوده تا به تصویب هیأت مدیره بانک برسد. در اینجا هم هر دو مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۷ مورد تصویب هیأت مدیره قرار گرفته است و مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ هم با توجه به نامه شماره ۶۳،۱۰۱،۷۵۲ (گزارش مدیر اعتباری و بانکداری شرکتی خطاب به آقای شهیدزاده) نیز به تأیید ریاست هیأت مدیره بانک رسیده است. اعضای شورای اعتباری بجز حوزه اعتباری، اصولاً در بررسی پرونده ها هیچ تماسی با مشتری ندارند و صرفاً پس از ارائه درخواست مشتری در شعبه و تأیید آن و بررسی فنی مالی اقتصادی طرح، اعتبارسنجی، اهلیت مشتری، نداشتن چک برگشتی و وضعیت تعهدات و سوابق اعتباری مشتری و در حوزه اعتباری (شامل شعبه، مدیریت و اداره اعتبارات)، هر کدام به فراخور مسؤلیت خود اظهارنظر می کنند. در پرونده مذکور اصولاً موضوع سپرده های مشتری حقیقی و فروش خدمات الکترونیکی مطرح نبوده و بنده هم با توجه به بررسی های جامع حوزه اعتباری درخصوص کمک به یک طرح بزرگ با بیش از چند هزار کارگر (و با توجه به داشتن مصوبه قبلی هیأت مدیره ۱۳۹۶،۰۳،۰۹) مصوبه اعطای مهلت بابت برگ سبز گمرکی را امضاء نموده ام. بر اساس بررسی ها و مستندات حوزه اعتباری بانک اعطای مهلت هم خلاف قانون و مقررات جاری نبوده و منطبق با بخشنامه های بانک مرکزی بوده است و بنده نوعی باید به مستندات پرونده که توسط حوزه اعتباری جمع آوری بررسی و گزارش می شود اکتفا کنم در غیر اینصورت بایستی کلیه وظایف مدیر امور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتریان و بانکداری عمومی خود را در تحقق برنامه های تجهیز منابع بانک از مشتریان حقیقی و خرد و فروش و پیگیری خدمات الکترونیکی و پیگیری های مربوطه که امور عدیده ای است را رها کنم و بیایم درخصوص تک تک مستندات مربوطه از جمله امور اعتباری و اعتبارسنجی مشتری، ارزیابی فنی مالی اقتصادی طرح، اهلیت مشتری، سوابق اعتباری، بررسی نحوه انجام مصوبه در شعبه، نظارت بر چگونگی اجرای مصوبه و ... شخصاً ورود کنم که نه جزو شرح وظایف بنده است و نه وقت بنده اجازه چنین کاری را می دهد. درخصوص نظارت بر انجام موارد، قطعاً بانک چه در بخش بازرسی و نظارتی و چه در بخش اداره نظارت و اعتباری بر اساس شرح وظایف خود مسؤولیت نظارت بر روند امور و بررسی اسناد و نظارت بر طرح ها را داشته اند. بنده قویاً اعلام می نمایم هیچ گونه ارتباطی با این مجموعه (اسدیگی و کحال زاده) نداشته و لذا هرگونه سوءنیت یا وحدت قصد یا اطلاع از اقدامات ایشان را قویاً تکذیب می کنم و هیچ گونه دلیل و مدرکی نیز از سوی بازپرس محترم جهت اثبات تبانی بنده ارائه نشده است. در جلسات دادگاه به مکاتباتی اشار شد که اعضاء در جریان آن بوده اند اینکه برخی از افراد شورا مخاطبین این مکاتبات بوده باشند و یا به ایشان اشاره شده دلیل بر اطلاع سایرین نبوده و نیست و قویاً ارجاع و اطلاع از این مکاتبات از جمله نامه بازرسی و مبارزه با پولشویی را به اینجانب تکذیب می کنم و مکاتبات و لیست ارجاعات موجود در سیستم نیز به پیوست تقدیم می گردد که بیانگر عدم اطلاع اینجانب از این گونه مکاتبات است. همچنین گزارش اداره پولشویی که این گزارش ها نیز هرگز به اینجانب با توجه به حوزه کاری ارسال نمی گردد و طی بیان مطالبی که در جلسه دادگاه داشتم تأکید می نمایم حضور کارشناس رایانه و بررسی سیستم مکاتبات بانک می تواند این ادعای بنده را تأیید نماید. همانگونه که استحضار دارید در کل پرونده و مسیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کاری و گزارش کارشناس نامی از بنده در پرونده ذکر نشده مگر عضو شورا، در ذیل کیفرخواست مطالبی مطرح شده درخصوص بنده که صحت ندارد اما با فرض صحت هم ارتباطی با اتهام نداشته و ظاهراً هدف از طرح آن مخدوش کردن چهره اینجانب نزد قاضی محترم است. بنابراین اعلام می دارم ذکر محکوم شدن اینجانب در دیوان محاسبات صحت ندارد و مستند نیست و برای اثبات کذب بودن این مطلب می توان از دیوان محاسبات کشور استعلام نمود. حال وقتی که در هر جلسه بیش از ۱۰ الی ۲۰ پرونده اعتباری با تمام بررسی های جامع توسط حوزه تخصصی اعتبارات مطرح می گردد و اعضاء هم صرفاً در حوزه تخصصی و وظیفه ای خود اظهارنظر می کنند چون تخصص لازم را برای اظهارنظر در سایر جنبه های طرح را ندارند چرا باید بعنوان متهم و آن هم معاونت در اخلال نظام ارزی مورد اتهام واقع شوم. در خاتمه از قاضی محترم و هیات محترم مستشاری تقاضای صدور حکم براءت خود را خواستارم».

(۳۳) - لایحه دفاعیه آقای سیدمهدی حجتی وکیل متهمین آقایان روح اله خدارحمی، فرهاد فنودی، محمد آریا، بهزاد نیکخواه، رضا حسینی، محمدرضا غفوری:

«احتراماً، با توجه به اعطای فرصت ده روزه در آخرین جلسه دادرسی مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۲ از سوی جنابعالی برای ارائه آخرین لایحه دفاعی مختصراً به استحضار می رسانم: (۱) - حسب مدارک و مستندات موجود، (علاوه بر شعبه سلمان فارسی اهواز در سال ۱۳۹۵) شعبه میدان ونک تهران در خرداد ماه سال ۱۳۹۶ مجموعاً حواله هایی به مبلغ ۵۱ میلیون یورو به نفع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر کرده بوده است. بنابراین، این ادعا که مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عالی اعتباری بانک کشاورزی مجوزی برای صدور حواله ارزی بوده است، صحیح نمی باشد. صدور این تعداد حواله ارزی در زمانی قبل از مصوبه فوق دلیل روشنی بر صلاحیت شعبه در صدور حواله ارزی برابر مقررات و عدم امکان استناد حواله های صادره به مصوبه مزبور است. مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ صرفاً مهلتی برای ارائه برگ سبز گمرکی تعیین کرده است و بس. (۲) - در مهلت زمانی ۴۵ روزه موضوع مصوبه فوق شورای عالی اعتباری صرفاً تعداد ۸ فقره حواله جمعاً به مبلغ سه میلیون دلار آمریکا صادر شده است. از این رو، صدور حواله های بعد از انقضای مدت ۴۵ روزه، به هیچ وجه قابل استناد به موکلینی که صورت جلسه مذکور را امضاء کرده اند، نیست. چنانکه مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ خود طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ که پیرو نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۸۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ صادر کرده، رأساً، صدور حواله ارزی را اضافه و به شعبه میدان ونک ابلاغ کرده است. به عبارت دیگر، مدیریت تهران بزرگ بدواً طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۸۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۵ مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری را به شعبه میدان ونک ابلاغ می کند؛ ولی، متعاقباً طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ با ارسال مجدد مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ صدور حواله ارزی را هم برای شعبه میدان ونک تجویز می نماید. (۳) - تأکید می کنم، صدور مجوز تمدید ۴۵ روز ارائه پروانه سبز گمرکی، موضوع مصوبه صدرالذکر شورای عالی اعتباری، کاملاً قانونی بوده و هرگز بر خلاف مقررات حاکم در زمان صدور مصوبه و خارج از ضوابط بانک مرکزی نبوده است. توضیح اینکه در زمان تصویب مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی بیش از ۳ ماه به تشخیص بانک عامل واگذار شده است و در حقیقت دادرسی محترم مقررات لاحق را که به موجب آن، مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی به ۳ ماه محدود شده (و اجازه داده شده است که سه ماه دیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قابلیت تغییر داشته باشد) است، بر مصوبه ای که سابقاً و بر اساس مقررات حاکم وضع شده است تسری داده اند. ضمن اینکه اگر همین مصوبه غیرقابل اعمال هم پذیرفته شود، مصوبه شورای عالی و اعتباری بانک درست صادر شده است؛ زیرا، در مورد حواله های شعبه سلمان فارسی اهواز اداره عملیات ارزی این بانک طی نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۴۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۰۴ از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران استعلام کرده و بانک مرکزی نیز طی نامه شماره ۹۶،۱۵۰۳۶۷۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ را برای تاریخ ارائه اسناد حمل، مورد پذیرش قرار داده اند. از این تاریخ اگر ۶ ماه مورد نظر در مقررات لاحق اعمال شود مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۱ ادامه می یابد و لذا تخلفی از مقررات به وقوع نپیوسته است. در مورد ۴ فقره حواله ارزی شعبه میدان ونک نیز وضعیت به شرح فوق است؛ با این توضیح که طبق استعلام شماره ۶۲،۱۰۲،۵۶۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اداره عملیات ارزی این بانک از بانک مرکزی و مجوز شماره ۹۶،۱۹۶۱۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ بانک اخیرالذکر، برای ارائه اسناد حمل، تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۰ پذیرفته شده که با پذیرش دو فقره مهلت ۳ ماهه قانون لاحق مورد استناد بازپرس محترم، شرکت دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۰ برای ارائه برگ سبز گمرکی فرصت داشته است. (۴) - موکلین بارها تاکید کرده اند که از گزارش پولشویی و نیز گزارش اداره بازرسی مطلع نشده اند. اساساً مطابق مقررات، گزارش پولشویی مستقیماً از سوی شعبه یا مدیریت به اداره کل پولشویی بانک ارسال و از آنجا نیز به طور مستقیم به مرکز مالی مستقر در وزارت امور اقتصادی و دارایی فرستاده می شود. بنابراین، هیچ دلیلی بر اطلاع موکلین از گزارش پولشویی وجود ندارد و اصل عدم نیز اظهارات موکلین را در این زمینه تأیید می کند. خاطر نشان می سازد ماده (۵) آئین نامه قانون مبارزه با پولشویی که ظن به پولشویی را از موارد خودداری از ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خدمت به مشتری اعلام کرده بود، مطابق با تصویب نامه شماره ۱۸۱۴۳۴.ت.۴۳۱۸۲ ک مورخه ۱۳۸۸،۰۹،۱۴ هیأت محترم وزیران اصلاح گردیده و ظن به پولشویی صرفاً از موارد اعلام به واحد اطلاعات مالی (مستقر در وزارت امور اقتصادی و دارایی) اعلام گردیده است. به عبارت دیگر، در ماده (۵) اصلاحی، لزوم قطع ارائه خدمت مظنون به پولشویی برداشته شده است. (۵) -مطابق بخشنامه شماره ۹۸،۱۱۸۰۳۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۱۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در صورت فزونی درصد تعهدات ارزی ایفاننده واردکننده (اعم از شخص حقیقی یا حقوقی) از ۳۰ درصد، بانک عامل مکلف است از ارائه خدمات بانکی به واردکننده (مشتری) اجتناب نماید. این محدودیت که برای اولین بار در تاریخ ۱۳۹۸،۰۳،۲۸ توسط هیأت عامل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران وضع گردیده است، به این معنی است که سابق بر آن هیچ ممنوعیتی برای ارائه خدمات بانکی به مشتریان دارای تعهدات ارزی ایفا نشده وجود نداشته و اینک هیأت عامل بانک مرکزی با توجه به التهابات ارزی اخیر و شرایط روز صلاح بر وضع چنین محدودیتی دیده است. در واقع، اگر ارائه خدمات بانکی به مشتریان دارای تعهدات ارزی ایفا نشده، وجود داشت، هرگز نیازی به چنین مصوبه ای نبود و در نتیجه تصویب این بخشنامه که طبق ماده (۴) قانون مدنی اثر آن نیز ناظر به آتیه است، به معنی مجاز بودن ارائه خدمات بانکی به مشتریان با داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده قبل از وضع بخشنامه مزبور بوده و به طرز روشنی مؤید مدافعات موکلین در این زمینه می باشد. اضافه می نماید طبق بخشنامه های شماره ۴۳۸۵۲۴ مورخه ۱۳۹۸،۱۲،۱۹ و ۳۰۱۱۲۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۲۳ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حدنصاب مجاز برای تعهدات ارزی معوق به ترتیب به ۲۰ و هم اکنون به ۱۵ درصد تقلیل یافته است. (۶) - نامه وزارت محترم اطلاعات مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه به اطلاع موکلین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است؛ هر چند وزارت اطلاعات متعاقباً طی نامه دیگری ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه را بلامانع اعلام کرده است. با وجود این، به دستور احد از موکلین (آقای روح اله خدارحمی) کتباً دستور تعلیق ارائه خدمات به شرکت مزبور تا انجام تعهدات معوق و تأدیه مطالبات بانک صادر گردیده است. (۷) - برخی از موکلین در مورد همین اتهامات و در پی شکایت سازمان بازرسی کل کشور توسط هیأت های رسیدگی به تخلفات اداری محاکمه شده و پس از رسیدگی های انجام شده به شرح آراء ارائه شده و مضبوط در پرونده رأی براءت آنان صادر شده است. (۸) - مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ که طی شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده است، مصوبه ای در راستای وصول مطالبات بانک بوده و در آن صرفاً صدور برات اسنادی آنها با تضمین نقدی تجویز گردیده است. استحضار دارند که وفق مقررات بانک مرکزی در برات اسنادی (برخلاف حواله) بدو کلیه اسناد حمل به بانک ارائه می شود و این به معنی ارسال کالا توسط فروشنده و انتقال مالکیت به خریدار است. با صدور این مصوبه نزدیک به ۴۰ میلیارد تومان از مطالبات بانک وصول گردیده و اسنادی معتبری نیز از شرکت معتمد پارسه اخذ شده که متعاقباً منتهی به تسویه تمام مطالبات بانک گردیده است. ذیلاً پاره ای از اقدامات حقوقی انجام شده توسط بانک کشاورزی، که مبین اراده صریح و قاطع مجموع مدیران بانک برای استیفای حقوق بیت المال و تعقیب تخلفات ارزی است، را به ترتیب خدمات ارائه شده، مختصراً به استحضار می رساند: الف) - اعتبار اسنادی دیداری شماره ۶۷۹۲۴۸۸۳ در خصوص واردات ۶۰،۰۰۰ تن شکر خام موضوع ثبت سفارش شماره ۶۷۹۲۴۸۸۳ تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ به مبلغ ۲۲،۳۶۷،۰۵۱،۲۸ یورو؛ در مورد این پرونده پس از وصول اسناد حمل در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۴ و پرداخت وجه آن به بانک کارگزار و نهایتاً منظور نمودن مبلغ ۹۱۱،۸۲۴،۹۴۰،۰۶۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال به عنوان بدهی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه چون مذاکرات شعبه و نیز مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ با شرکت مزبور جهت تسویه بدهی به نتیجه نمی رسد، اقدامات قانونی برای وصول مطالبات بانک از سوی اداره کل حقوقی آغاز می شود. اما، با توجه به اینکه قبض انبارهای تاریخ ۱۳۹۷،۰۱،۱۷ و ۱۳۹۷،۰۲،۲۰ به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر گردیده بود و حسب مکاتبات انجام شده با نماینده شرکت حمل کننده (شرکت خلیج آبی)، تغییر نام قبض انبارها به نام بانک کشاورزی برای امکان ترخیص کالا توسط بانک مستلزم موافقت ذینفعان و مسئولین اسناد مذکور؛ نظیر شرکت معتمد پارسه و شرکت حمل کننده بود و جلب چنین موافقتی برای بانک امکان نداشت، در ادامه جلساتی با حضور کارشناسان مربوط تشکیل و پس از جلب نظر مشاوران حقوقی و گمرکی مقرر می شود؛ بخشی از هزینه های گمرکی از شرکت مذکور وصول و سپس ضمن ظهرونیسی اسناد حمل به نام آن شرکت، عملیات ترخیص کالا تحت نظارت و کنترل بانک انجام و متناسب با خروج تدریجی کالا از انبارهای گمرک مطالبات بانک تسویه گردد که در این ارتباط مبلغی نزدیک به ۵۰۰ میلیارد ریال از شرکت مزبور وصول گردیده و عملیات ترخیص کالای وارداتی آغاز می شود. لازم به ذکر است جهت حفظ حقوق بانک و تضمین بازگشت منابع اعطایی، چهار فقره وکالت نامه و یک فقره اقرارنامه رسمی به شرح زیر از شرکت مزبور اخذ می شود: یک فقره وکالت نامه رسمی به شماره ۲۴۵۷۰ تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۲۴ دفتر اسناد رسمی ۱۴۰۶ تهران؛ یک فقره وکالت نامه رسمی به شماره ۲۵۴۶۸ تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۲۴ دفتر اسناد رسمی شماره ۱۴۰۶ تهران؛ یک فقره وکالت نامه رسمی به شماره ۲۵۶۸۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۹ دفتر اسناد رسمی ۱۴۰۶ تهران اخذ شد که طی آن اختیارات کاملی به بانک از جمله صلح کالای موضوع اعتبار اسنادی (به هر شخص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حقیقی و حقوقی) داده شده؛ ضمن اینکه از آن شرکت وکالت نامه دیگری به شماره ۸۱۳۰ تاریخ ۱۳۹۷،۰۴،۱۹ دفتر اسناد رسمی ۱۱۱۶ تهران برای ارائه به گمرگ اخذ گردیده که عملیات ترخیص به استناد همین وکالت نامه در دست اقدام قرار گرفته است. مضافاً، از شرکت مذکور یک فقره اقرارنامه به شماره ۲۵۴۶۹ تاریخ ۱۳۹۷،۱۲،۲۴ اخذ شده که طی آن به مالکیت بانک نسبت به کالای موضوع اعتبار اسناد رسمی شماره ۱۶۱۰،۹۶۶۳۵۴۰ اقرار نموده و متعهد شد به محض درخواست بانک کالای مذکور را به بانک تحویل دهد. ضمناً اداره کل حقوقی طی نامه شماره ۷۲،۵۰۲،۱۰۲۱ تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۲۶ موافقت کتبی گمرگ جمهوری اسلامی ایران را برای خروج کالای ترخیصی از انبارهای گمرک صرفاً با ارائه موافقت کتبی بانک کشاورزی جلب نموده بود. مع هذا، با وقوع التهابات ارزی و بازداشت مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه (آقای مجتبی کحال زاده) نحوه وصول مطالبات بانک تغییر می کند؛ بدین شرح که شکر وارداتی مشمول کالای متروکه می گردد و حسب دستور بازپرس محترم شعبه پنجم دادرسی پولی و بانکی (شعبه دوازدهم جرایم اقتصادی) شکر مذکور توقیف می شود. اداره کل حقوقی برای اثبات ذینفعی بانک نسبت به شکر وارداتی با چالش هایی مواجه و ناچار به طرح دعوای حقوقی در این زمینه می گردد. خوشبختانه شعبه ۴۲ دادگاه حقوقی تهران با توجه به مدافعات بانک و با ملاحظه اسناد ارائه شده؛ مخصوصاً اقرارنامه مأخوذه از شرکت معتمد پارسه با صدور دادنامه شماره ۹۷۰۹۹۷۲۱۶۰۷۰۱۴۵۴۰ تاریخ ۱۳۹۷،۱۰،۲۲ مالکیت بانک کشاورزی را نسبت به شکر مذکور رسماً اعلام می نماید. متعاقباً، با توجه به توقیف شکر وارداتی توسط مقام محترم قضایی پیگیری های مکرری در این زمینه انجام می شود تا نهایتاً مقرر می گردد شکر مذکور توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی به فروش رفته و حاصل فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پس از کسر هزینه های مربوط جهت تأدیه مطالبات بانک به حساب دادگستری واریز گردد. از این رو، سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی پس از برگزاری چندین مزایده عمومی سرانجام شکر خام را به شرکت هفت تپه واگذار و وجه آن را دریافت و پس از کسر هزینه های مربوطه، به حساب سپرده دادگستری واریز می نماید. نهایتاً در پایان وقت اداری ۱۳۹۸،۰۶،۲۷ مبلغ ۱۳۹۸،۰۶،۲۷ ریال به حساب بانک کشاورزی واریز و مطالبات بانک ناشی از گشایش اعتبار اسنادی بابت واردات شکر خام تسویه می گردد. ب- تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال که توسط شعبه میدان ونک تهران پرداخت شده است؛ در مورد تسهیلات خرید دین، پس از سررسید، مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به صورت نقدی وصول می گردد و برای مانده مطالبات اقدامات لازم قضایی نسبت به چک های مأخوذه انجام می شود که بدواً منتهی به صدور چهار فقره قرار تأمین خواسته طی کلاسه های ۹۸۰۱۸۶، ۹۸۰۱۷۸، ۹۸۰۱۸۸، ۹۸۰۱۸۵ در شعبه ۳۸ و یک فقره قرار تأمین خواسته به کلاسه ۹۸۰۲۱۵ در شعبه ۴۷ دادگاه حقوقی تهران (مجتمع قضایی شهید صدر) می گردد و در اجرای قرارهای مذکور اموال ذیل از خواندگان شناسایی و توقیف می شود؛ ضمن اینکه دادخواست های راجع به اصل دعاوی نیز ثبت گردید و دعاوی مزبور در جریان رسیدگی قرار می گیرند. ردیف تسهیلات خرید دین مشخصات چک مشخصات اموال بازداشت شده: ۱- تسهیلات خرید دین ۲۳ میلیارد ریال چک شماره ۶۶۸۴۵۴ بانک کشاورزی - شرکت آریاک کیمیاوی خوانسار، مبلغ ۲۳ میلیارد ریال، برگشتی بنام بانک. چک در وجه شرکت معتمد پارسه است و به بانک منتقل شده است: ۱-۱- شش دانگ یک دستگاه آپارتمان واقع در تهران ملکی احسان اله اسدیگی؛ ۱-۲- یک دانگ یک دستگاه آپارتمان به مساحت ۸۰،۲۰۶ متر مربع واقع در بخش ۱۱ تهران ملکی آقای محسن طاهرخانی صباغ؛ ۲- تسهیلات خرید دین ۷۴ میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال چک شماره ۲۰۰۳۷۷ بانک انصار - صادره از شرکت هفت تپه، مبلغ ۷۸ میلیارد ریال، برگشتی بنام بانک در وجه شرکت معتمد پارسه و انتقال آن به بانک شش دانگ دو قطعه زمین واقع در قم ملکی آقای مهرداد رستمی چگینی (یکی از دارندگان امضاء مجاز چک؛ ۳) - تسهیلات خرید دین ۱۱۰ میلیارد ریال چک شماره ۳۵۹۶۶۷ بانک انصار - آریاک چوب شمال، مبلغ ۸۴ میلیارد ریال در وجه شرکت معتمد پارسه و انتقال آن بنام بانک کشاورزی، برگشتی به بانک زمین واگذاری شهرک صنعتی استان مازندران، محمودآباد، شهرک صنعتی تشبندان، کارخانه ساخت نئوپان به مساحت ۷۴۷۷ متر مربع بنام شرکت آریاک چوب شمال؛ ۴) - تسهیلات خرید دین ۱۰۹ میلیارد ریال چک شماره ۶۶۸۴۵۶ بانک انصار - آریاک کیمیای خوانسار (صاحبان امضاء احسان اله اسدیگی و محسن طاهرخانی صباغ)، مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال بنام شرکت معتمد پارسه، انتقال به بانک کشاورزی، برگشتی بنام بانک کشاورزی یک قطعه زمین واقع در شهرک صنعتی خوانسار به مساحت ۴۴۵۰ متر مربع، کارخانه کارتن سازی - انتقال از آقای سید جواد میرصانعی به آقای عبدالرضا عبدالرحیمی و سپس مطابق سند صلح شماره ۴۷۲۷۹ تاریخ ۱۳۹۲،۰۴،۱۸ به شرکت آریاک خوانسار منتقل گردیده است. (۵) - تسهیلات خرید دین ۱۱۰. میلیارد ریال چک شماره ۳۵۹۶۷۰ بانک انصار، آریاک چوب شمال (صاحبان امضاء امیرحسین اسدیگی و احسان اله اسدیگی)، مبلغ ۱۱۱ میلیارد ریال در وجه شرکت معتمد پارسه، انتقال به بانک کشاورزی و برگشتی به بانک، ۵-۱) - شش دانگ عرصه و اعیان پلاک ۳۰۵۸ استان البرز، کرج به مساحت ۸۳۰۳ متر مربع بنام احسان اله اسدیگی، ۵-۲) - شش دانگ یک باب ساختمان به مساحت ۵،۲۶۶۸ متر مربع پلاک ۷۶،۴۷ واقع در مازندران، ساری، قریه سمسکنده انتقالی به احسان اله اسدیگی، ۵-۳) - شش دانگ یک قطعه باغ به مساحت ۲۶۹۰ متر مربع پلاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴۵،۴۷ واقع در ساری، قریه سمسکنده انتقالی به احسان اله اسدیگی با وجود این، همانطور که در بند (الف) توضیح داده شد، از آنجا که مالکیت ۶۰،۰۰۰ تن شکر خام طبق اسناد رسمی متعلق به بانک محسوب می شد، اداره کل حقوقی بانک کشاورزی پس از مکاتبات متعدد با دادسرای محترم رسیدگی به جرایم اقتصادی و تشکیل جلسه با مقامات قضایی با حضور و موافقت کتبی معاون محترم دادستان و سرپرست دادسرای ناحیه ۳۲ تهران، از محل مانده وجه حاصل از فروش شکر به مبلغ ۴۵۲،۵۱۴،۱۹۰،۳۰۲ ریال، مبلغ مزبور در تاریخ ۱۳۹۸،۰۹،۲۵ دریافت و مانده مطالبات این بانک بابت تسهیلات خرید دین تسویه می گردد. مع هذا، از آنجا که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با توجه به مکانیسم عقد خرید دین، طلبکار صادرکنندگان چک های موضوع قراردادهای خرید دین تلقی می شود و در عین حال، بابت عدم ایفای تعهدات ارزی دارای دیونی است، پرونده های قضایی مزبور با هدف وصول مطالبات و تسویه مانده تعهدات ارزی همچنان در دست تعقیب قرار دارند. (ج) - حواله های ارزی و بروات اسنادی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک تهران؛ در مورد تعهدات ایفا نشده ناشی از صدور حواله های ارزی و بروات اسنادی شرکت مذکور به شرح ذیل اقدام شده است پرونده تعهدات ارزی ایفا نشده شعبه سلمان فارسی اهواز به سازمان تعزیرات حکومتی خوزستان ارجاع گردیده که در تمامی پرونده های ارجاعی، شرکت مذکور به اعاده عین ارز تخصیصی محکوم گردیده و پس از قطعی شدن آرای صادره، عملیات اجرایی آن ها آغاز شده و هم اکنون مراحل از عملیات اجرایی نیز انجام پذیرفته است. پرونده های تعهدات ارزی شعبه میدان ونک تهران نیز به سازمان تعزیرات حکومتی تهران ارجاع گردیده که این پرونده نیز منتهی به محکومیت شرکت مذکور به اعاده عین ارز تخصیصی گردیده و احکام تعزیراتی نیز عمدتاً قطعی یافته است. از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این رو، عملیات اجرایی آرای قطعی شده وفق مقررات در دست اقدام قرار گرفته است. توضیح اینکه:

(۱) - در راستای پیگیری اجرای احکام صادره از سازمان تعزیرات حکومتی تهران (شعبه میدان ونک) نسبت به سیزده فقره از چک های واگذاری شرکت مزبور از طریق واحد اجرای احکام دادگستری (به استناد ماده ۲۳ قانون جدید چک) تقاضای صدور اجرائیه گردیده که پرونده های مزبور در جریان اجرا قرار دارد. بدیهی است مبالغ وصولی این اقدامات به حساب بانک مرکزی بابت احکام تعزیرات مبنی بر استرداد عین ارز منظور خواهد شد؛ (۲) - به استناد ۴ فقره چک در اختیار بانک جمعاً به مبلغ ۲۹۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اقامه دعوا شده که در این ارتباط ضمن اخذ قرار تأمین خواسته نسبت به توقیف ۵ دستگاه آپارتمان متعلق به مدیران شرکت واقع در تهران اقدام گردیده است؛ (۳) - همچنین، متعاقب صدور آراء قطعی از سازمان تعزیرات حکومتی خوزستان و محکومیت شرکت به استرداد عین ارز، علاوه بر پیگیری اجرای احکام صادره از طریق اجرای احکام تعزیرات حکومتی، درخصوص ۲ فقره چک در اختیار بانک که توسط شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه صادر و توسط شرکت هفت تپه ظهنویسی شده است نسبت به ثبت دادخواست مطالبه وجوه چک های مزبور به مبلغ ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اقدام گردیده و از مدیران شرکت و ضامن نیز اموالی جهت توقیف شناسائی گردیده است خاطر نشان می سازد در واکنش به اقدامات حقوقی بانک کشاورزی دعاوی و شکایاتی توسط شرکت های زیرمجموعه گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس به مدیریت آقایان اسدیگی و سایرین علیه بانک به شرح ذیل طرح گردیده که از آنها با قاطعیت دفاع شده است: الف) - شرکت هفت تپه، شکایتی با عنوان جعل امضاء از سوی مدیران شعبه میدان ونک مطرح کرده، که پرونده هم اکنون در شعبه سوم بازپرسی دادسرای ناحیه ۳ تهران (ونک) تحت رسیدگی است و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت سه نفره کارشناسی ارجاع شده است. (ب) - در اواخر سال ۱۳۹۹ وکلای شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه شکایتی علیه مدیران بانک (آقایان خدارحمی و عبدالهی) مبنی بر خیانت در امانت به چک های مأخوذه بابت خرید دین در شعبه چهاردهم دادسرای ناحیه ۲۸ تهران طرح کرده بودند که با ارائه لایحه و توضیحات حضوری منتهی به قرار منع تعقیب شماره ۹۹۰۹۹۷۲۱۳۳۴۰۱۱۴۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۶ گردیده و متعاقباً نیز پس از اعتراض شرکت مزبور به قرار صادره با صدور دادنامه شماره ۱۴۰۰۶۸۳۹۰۰۰۱۷۴۹۸۴۴ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۹ شعبه محترم ۱۰۵۹ دادگاه کیفری دو تهران قرار معترض عنه عیناً تأیید و استوار گردیده است. (ج) - شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه به طرفیت بانک کشاورزی دعوایی با عنوان ابطال اجرائیه های صادره (مطالبه وجوه چک های واگذاری به بانک) و استرداد لاشه چک های صادره را مطرح نموده است که تحت شماره پرونده ۹۹۰۹۹۸۲۱۶۱۱۰۰۹۲۵ و شماره بایگانی ۹۹۰۱۰۸۴ شعبه ۴۴ دادگاه عمومی حقوقی تهران برای تاریخ ۱۴۰۰،۰۶،۰۶ تعیین وقت رسیدگی گردیده است. این اقدامات نشان می دهد که مدیران بانک کوچکترین قصد تبانی و مساعدت به شرکت معتمد پارسه را نداشته و در هر زمان با در نظر گرفتن اهداف موردنظر اقدامات لازم را صورت داده اند. (۹) - در خاتمه به استحضار می رساند: موکلین سال ها در بانک صادقانه خدمت کرده اند و میانگین سوابق خدمتی آنان بیش از ۳۰ سال است. آنان در این مدت، در سرما و گرما، عمر خود را در مناطق مختلف کشور برای خدمت به قشر عظیم کشاورزان و دامداران و سایر فعالین بخش کشاورزی صرف کرده اند و طی این مدت مصائبی بر آنان و خانواده هایشان گذشته است. اکنون که به آستانه بازنشستگی رسیده اند و کهولت سن و بیماری های ملازم آن نیز به سراغشان آمده است، حقاً شایسته مجازات که به معنی نابودی کامل آنان مخصوصاً از حیث

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معنوی است، نیستند. موکلین در این سن و سال گره در کارشان افتاده است؛ اینجانب از محضر دادگاه می خواهم با در نظر گرفتن اوراق و محتویات پرونده و کیفیات منعکس در آن، حکم بر براءت موکلین صادر فرمایند و گره از کارشان بگشایند. در پایان با توجه به جمیع دفاعیات معنونه در لوائح تقدیمی و اظهارت شفاهی در جلسات متعدد دادرسی و مستنداً به قاعده درء و ماده ۱۲۰ قانون مجازات اسلامی و اصل ۳۷ قانون اساسی استدعای رسیدگی و صدور حکم بر براءت موکلین از اتهام انتسابی را دارم».

(۳۴) - لایحه دفاعیه آقای سیداحمد شیخانی مدیرعامل شرکت بازرگانی و سرمایه گذاری
کیان واریان البرز:

«احتراماً، به استحضار می رساند با توجه به پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ مطروحه در آن شعبه به طرفیت شرکت کیان واریان البرز مبنی بر تخلفات ارزی مدیران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با شماره بایگانی ۹۷۰۶۹۴ در آن دادسرا این شرکت دفاعیات خود را در موارد ذیل جهت اثبات بی گناهی خود خدمت حضرتعالی اعلام می دارد. (۱) - با توجه به اینکه در مراودات تجاری سالیان زیادی است که دلار آمریکا طبق بخشنامه های وزارت صمت و نیز بانک مرکزی ممنوع گردیده متعجب از آنیم که چرا تمام معاملات بر پایه دلار آمریکا و نیز محاسبات در کیفرخواست صادره نیز بر همین مبنا انجام گردیده که محاسبات ریالی آن با ارز دریافتی این شرکت که لیر ترکیه و یوان چین بوده حاکی از این است که بانک محال می خواسته مبالغی را بیشتر از حد تصور از شرکت دریافت نماید که این محاسبات بیشتر از ۱۵۰ میلیارد تومان مابه التفاوت را نشان می دهد. (۲) - بانک اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نویسن در هیچ یک از مراحل جهت رفع تعهدات شرکت همکاری لازم را انجام نداده چون ۴ فقره از ثبت سفارش های شرکت که منجر به خرید ارز شده بود را در واحد ارزی خود به صورت ارز که همان لیر ترکیه بوده بلوکه کرده و به مدت هجده (۱۸) ماه بلا تکلیف نگه داشته که طبق بخشنامه های بانک مرکزی چون ریال توسط شرکت تأمین گردیده ارز مورد نظر از اموال شرکت محسوب و می بایست یک حساب ارزی برای شرکت مفتوح و ارز مورد نظر را در آن حساب نگه داری می نموده که علی النهایه معلوم نیست از ارز مذکور چه استفاده های ابزری نموده اند. که با این عمل حسابداری و حسابرسی شرکت را دچار مشکل و سپس پس از هجده (۱۸) ماه ارزی که با مبلغ هزار و چهل (۱,۰۴۰) تومان خریداری شده به مبلغ نه صد و سی (۹۳۰) تومان بازگشت داده اند. (۳) - با همه ی مشکلات ایجاد شده باز هم شرکت کیان واریان البرز اقدام به بازگشت ارزهای خریداری شده کرده و تعداد پانزده (۱۵) فقره از بیست و چهار (۲۴) عدد ثبت سفارش خود را بازگشت داده که این عمل نه تنها باعث ضربه های مالی شدیدی برای اموال شرکت گردیده به عرض می رساند که هر بار شرکت اقدام به خرید می نموده بلافاصله ریال توسط بانک از حساب شرکت برداشت می گردیده و بعد از بازگشت ارز هر بار حدود یک ماه تا دو ماه زمان بازگشت ریال به حساب های شرکت طول می کشیده ولی باز هم شرکت حسن نیست خود را ثابت و همچنان به بازگشت ارز مأخوذه اقدام می کرده است. (۴) - با توجه به موارد بالا خود متوجه می شوید که اتهام اخلال در نظام اقتصادی یک اتهام بی اساس بوده در حال حاضر شرکت کیان واریان البرز حدود هشت میلیارد تومان از اموال نقدی خود که در حساب های شرکت بوده توسط بانک برداشت شده که با توجه به سال خرید ارز مذکور (سال ۱۳۹۴) و استعمال از صرافی های مجاز متوجه می شوید که مابه التفاوت ارز دولتی و آزاد در زمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معاملات ارزی شرکت و بانک بسیار ناچیز بوده و مبلغ بلوکه شده در بانک حتی بسیار بیشتر از بازار آزاد برای شرکت تمام شده این در حالی است که در کیفرخواست صادره اعلام شده ارز دولتی را آزاد فروخته اند وقتی سودی از فروش ارز نه تنها عاید نگردیده بلکه حتی بیشتر از بازار آزاد خرید ارز از بانک اقتصاد نوین برای شرکت تمام گردیده است. این اتهام بی اساس به شرکت وارد نمی باشد و فاقد وجهت قانونی است. (۵) - شرکت با توجه به قراردادی که به پیوست خدمتتان ارایه می گردد که آقای سیدجواد شیخانی به عنوان نماینده شرکت قرارداد فوق را انجام داده است با شخص حقیقی به نام قاسم سامقانی که متعهد به واردات کالاهای موصوف بوده به دلیل مشکلات ایجاد شده توسط ایشان با بانک درگیر ولی باز هم در اواخر سال ۱۳۹۵ و اوایل سال ۱۳۹۶ اقدام به واردات کالای دیگری بدون انتقال ارز نموده و با مکاتبه به بانک اقتصاد نوین مراتب فوق را اعلام که باز هم بانک اقتصاد نوین بدون مکاتبه با بانک مرکزی و استعلام از مقامات بالاتر خود اقدام به مردود نمودن تقاضای شرکت کرده است. با توجه به جری ماجرا و معنونات و ملحوظات فوق این شرکت اعلام می دارد که هیچ گونه نقشی در تخلفات ارزی مدیران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه نداشته و با توجه به اینکه درصدد حفظ منافع بیت المال و نیز بانک مرکزی و حتی بانک اقتصاد نوین با پرداخت مبلغ نقدی مابه التفاوت ارز و بازگشت بیش از پانزده فقره ثبت سفارش اقدامات عاجل نموده است خواهشمند است این شرکت را از اتهام موصوف که پایه و استدلال درستی ندارد معاف نموده و حکم بر برائت صادر نمایید».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادگاه پس از جری تشریفات قانونی، با توجه به جامع اوراق و محتویات پرونده اقدام دیگری را لازم و ضروری ندانسته و با اعلام ختم رسیدگی و استعانت از خداوند متعال به شرح ذیل مبادرت به صدور رأی می نماید:

«رأی دادگاه»

اولاً: درخصوص اتهام: (۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله، متولد: ۱۳۶۶،۰۱،۲۸، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۲۹۱۰۶، کد ملی: ۰۰۷۹۹۷۳۲۶۴، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با وکالت آقایان حسین سرتیپی و هادی سقاءعیدگاهی دایر بر سردستگی شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ یک میلیارد و چهارصد و چهل و یک میلیون و یکصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد و پنج (۱,۴۴۱,۱۸۸,۳۰۵) دلار آمریکا و بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو در قالب شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای متعمد پارسه، آریاک صنعت داتیس، بازرگانی دریای نور زئوس، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم، کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و آقای قربان علی فرخ زاد؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد، متولد: ۱۳۶۴،۰۵،۳۱، محل تولد: لرستان، شماره شناسنامه: ۷۶۷، کد ملی: ۴۰۷۳۱۷۹۹۱۸، رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با وکالت آقایان رضا جعفری و حسین احمدی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزهای دولتی به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲) دلار آمریکا تخصیص یافته برای واردات خط تولید شکر از اروپا از بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و سامان و مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا در قالب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت واردات کیت ربات های صنعتی از بانک اقتصاد نوین؛ ۳) - آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر، متولد: ۱۳۵۷,۱۲,۱۴، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۳۰۳۷۶، کد ملی: ۰۰۵۹۶۹۳۵۴۱، رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با وکالت آقایان سید میثم حکیم زاده حسینی و ایمان حسین پور شرفشاد و علی مردانی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵) دلار آمریکا در قالب بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک های کشاورزی و اقتصاد نوین و سامان و رفاه کارگران با همکاری متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و مدیرعامل و عضو هیأت مدیره وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۴) - آقای جواد بصیرانی فرزند علی، متولد: ۱۳۵۸,۰۵,۰۹، محل تولد: مشهد، شماره شناسنامه: ۱۵۱۰، کد ملی: ۰۹۴۳۳۸۶۴۶۲، مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا با وکالت آقایان محمد ورمزیار و محمد پورنوبی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی در قالب صرافی پالاب و شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا از ارزهای دولتی تخصیص یافته به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان مرتضی منزوی و علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ ۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی، متولد: ۱۳۳۰،۰۷،۱۶، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۸۱۱، کد ملی: ۰۰۴۳۲۵۲۳۴۶، مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا با وکالت آقای سجاد آقایی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از اروپا با همکاری متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مرتضی منزوی در قالب صرافی پالاب از بانک های کشاورزی، رفاه کارگران و سامان؛ ۶) - آقای مرتضی منزوی با وکالت خانم مریم پیشدادیان دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و علی اکبر میرزایی مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا از بانک های کشاورزی، رفاه کارگران و سامان در قالب صرافی پالاب و شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ ۷) - آقای اکبر لارجانی با وکالت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خانم زهرا جوانمردی دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو و در قالب شرکت خارجی بورسا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی فرزند علی، متولد: ۱۳۳۹، ۱۲، ۲۹، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۵۹۲۵۱، کد ملی: ۰۰۳۲۹۱۱۹۹۸، مدیرعامل وقت صرافی پاسنگو (بانک مسکن) با وکالت خانم مریم پیشدادیان دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر، متولد: ۱۳۴۰، ۱۲، ۲۰، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۸۹۵۸، کد ملی: ۰۰۳۶۳۲۵۰۹۰، مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین با وکالت آقای سجاد آقائی دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور فروش حوالجات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴) دلار آمریکا در قالب شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، بازرگانی دریای نور زئوس، کیان واریان البرز، عمارت گستر اقلیم، آریاک صنعت داتیس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و آقای قربانعلی فرخ زاد؛ ۱۰) - آقای احمد سعیدی فر فرزند غلامحسن متولد: ۱۳۴۶،۰۲،۰۱، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۱۵۷۰، کد ملی: ۰۰۵۱۷۰۴۱۴۵، مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین با وکالت آقای ایمان حسین پور شرفشاد دایر بر مشارکت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷،۹۵۵،۵۲۴) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین و نایب رئیس هیات مدیره صرافی اقتصاد نوین و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ ۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر، متولد: ۱۳۴۶،۰۵،۲۷، محل تولد: شهر ری، شماره شناسنامه: ۹۲۵، کد ملی: ۰۴۹۱۲۸۲۳۹۷، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز با وکالت آقای محمدرضا عمادی به اتهام مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز عمده و کلان به صورت سازمان یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱،۷۲۰،۴۷۷) دلار آمریکا؛ ۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با شناسه ملی: ۱۰۸۶۰۲۰۸۷۹ و شماره ثبت: ۳۱۷، با نمایندگی آقای حسین سرتیپی دایر بر مشارکت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵،۶۷۱،۱۹۲) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از چغندر از اروپا در قالب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از بانک های کشاورزی ونک، سامان و رفاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگران و مبلغ چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و هشت هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷،۵۲۸،۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد (۵۲،۸۵۶،۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه اهواز با همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مبلغ یکصد و شانزده میلیون و سی و سه هزار و چهارصد و هشتاد و یک (۱۱۶،۰۳۳،۴۸۱) یورو معادل یکصد و سی میلیون و سیصد و پنج هزار و پانصد و نود و نه (۱۳۰،۳۰۵،۵۹۹) دلار آمریکا از بانک سرمایه؛ (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۶۶۸۸۰ و شماره ثبت: ۴۳۷۴۰۹، با نمایندگی آقای محمدرضا عربی دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱،۶۰۱،۹۰۵) دلار آمریکا (مبلغ دویست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱،۱۱۵،۵۵۰) دلار آمریکا بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و پنج هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷،۵۲۵،۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد (۵۲،۸۵۶،۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و یکصد و هفده میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و دویست و شصت و نه (۱۱۷،۱۲۵،۲۶۹) یورو معادل چهل و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و یک هزار و ششصد و چهل و سه (۴۵،۴۸۱،۶۴۳) یورو معادل دویست و نود و هشت میلیون و ششصد و هفتاد و چهار هزار و هفتصد و بیست و سه (۲۹۸،۶۷۴،۷۲۳) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین و بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو معادل بیست و هفت میلیون و ششصد و بیست و پنج هزار و هشتصد (۲۷،۶۲۵،۸۰۰) دلار آمریکا از بانک رفاه کارگران و یکصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوازده میلیون و نهصد و پنجاه هزار (۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰) یورو و یکصد و هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و هفت هزار و پانصد و چهار (۱۸۱,۴۴۷,۵۰۴) درهم امارات معادل یکصد و هفتاد و یک میلیون و سیصد و بیست و هشت هزار و نهصد و سی و دو (۱۷۱,۳۲۸,۹۳۲) دلار آمریکا از بانک سامان؛ (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۷۶۸۰۹ و شناسه ثبت: ۴۳۹۹۷۱، کد اقتصادی: ۴۱۱۴۴۵۱۵۳۱۷۸، با وکالت آقای رضا جعفری دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۹۴۹۵۲ و شماره ثبت ۳۵۰۴۸۸، با وکالت آقای هادی سقاءعیدگاهی دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) میلیون یورو از بانک مسکن و مبلغ بیست میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۰,۳۹۴,۹۸۸) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین؛ (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز با شناسه ملی: ۱۴۰۰۳۸۹۵۹۹۲، شناسه ثبت: ۴۷۳۰۶۶، کد اقتصادی: ۴۱۱۴۴۵۷۸۱۷۱۳، به اتهام مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به صورت سازمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا؛ (۱۷) - آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان، متولد: ۱۳۳۴,۰۳,۰۱، محل تولد: کهکیلویه، شماره شناسنامه: ۷، کد ملی: ۲۵۰۹۵۸۰۵۱، مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی با وکالت آقای سیدمهدی حجتی به اتهام معاونت در اخلاف کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مسعود جلالیان مدیر امور بین الملل وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور وقت شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ؛ (۱۸) - آقای روح اله خدارحمی فرزند عابدین، متولد: ۱۳۳۸,۱۱,۰۳، محل تولد: نهاوند، شماره شناسنامه: ۱۹۱۴، کد ملی: ۳۹۶۱۱۴۶۷۹۹، عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با وکالت آقای سیدمهدی حجتی دایر بر معاونت در اخلاف کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالجات ارزی و برات اسنادی دولتی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی؛ (۱۹) - آقای فرهاد فنودی فرزند رجبعلی، متولد: ۱۳۴۲،۰۵،۱۵، محل تولد: دره شهر، شماره شناسنامه: ۱۶۲۵، کد ملی: ۴۵۵۹۶۱۶۳۴۵، متولد: ۱۳۴۲،۱۲،۱۵، محل تولد: بیرجند، شماره شناسنامه: ۱۳۳۴۲، کد ملی: ۳۶۷۰۱۳۳۳۴۸، مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی با وکالت آقای سیدمهدی حجتی دایر بر معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالجات ارزی و پروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دوست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۰) - آقای محمد آریا فرزند یوسف، متولد: ۱۳۳۶،۰۸،۱۴، محل تولد: رشت، شماره شناسنامه: ۲۵۱۵۷، کد ملی: ۲۵۹۰۳۶۰۰۱۰، مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با وکالت آقای سیدمهدی حجتی دایر بر معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حوالله های ارزی دولتی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲۱) - آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله، متولد: ۱۳۴۲،۰۳،۲۵، محل تولد: میانه، شماره شناسنامه: ۹۴، کد ملی: ۱۵۳۲۵۶۴۳۱۷، عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با وکالت آقای سیدمهدی حاجتی به اتهام معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲۲) - آقای رضا حسینی فرزند حسین، متولد: ۱۳۴۴،۱۲،۰۲، محل تولد: کرند (دالاهو)،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره شناسنامه: ۱۱۵، کد ملی: ۴۹۴۹۴۸۶۲۹۲، مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی با وکالت آقای سیدمهدی حجتی به اتهام معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی دولتی و بروات اسنادی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۳) - آقای محمدرضا غفوری فرزند عباس، متولد: ۱۳۴۹،۰۴،۲۵، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۲۷۷۵، کد ملی: ۰۰۵۶۲۴۸۳۵۰، مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و معاون فناوری و عضو هیأت عامل فعلی بانک کشاورزی به اتهام معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه با همکاری متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۴) - آقای مسعود جلالیان فرزند نصرت اله، متولد: ۱۳۳۹،۰۶،۰۶، محل تولد: کرمانشاه، شماره شناسنامه: ۶۰۲، کد ملی: ۳۲۵۶۶۰۹۰۱۵، مدیر امور بین الملل وقت و معاون اعتباری و عضو هیأت عامل فعلی بانک کشاورزی با وکالت آقایان سیامک مدیر خراسانی و محسن عامری دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق معاملات غیرمجاز ارزی مبنی بر فروش و صدور حواله های ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۲۵) - آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی، متولد: ۱۳۴۲،۰۵،۱۵، محل تولد: دره شهر، شماره شناسنامه: ۱۶۲۵، کد ملی: ۴۵۵۹۶۱۶۳۴۵، مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ با وکالت خانم فرشته اصلانی هیر دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله های ارزهای دولتی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ دو بیست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۲۶) - آقای فرشاد طالبی فرزند علی میرزا، متولد: ۱۳۵۳،۰۵،۱۶، محل تولد: آبیگ، شماره شناسنامه: ۳۰، کد ملی: ۵۰۸۹۵۹۶۳۴۴، رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی با وکالت خانم فریبا پوریان فرد دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله ها و تسهیلات ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و مبلغ دویست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱،۱۱۵،۵۵۰) دلار آمریکا به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۲۷) - آقای مهدی توسلی فرزند ابراهیم، متولد: ۱۳۵۹،۰۲،۱۵، محل تولد: شهریار، شماره شناسنامه: ۷، کد ملی: ۴۹۱۱۱۷۳۳۳۵، معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی با وکالت آقای توکل حبیب زاده دایر بر معاونت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله های ارزی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی با همکاری متهم آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۲۸) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد، متولد: ۱۳۴۳،۰۹،۱۹، محل تولد: رشت، شماره شناسنامه: ۲۸۸، کد ملی: ۲۵۹۲۰۹۶۸۶۸، معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی با وکالت خانم فریبا پوریان فرد دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو به صورت شبکه ای و سازمان یافته با همکاری متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در قالب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۲۹) - آقای عبدالله پایسته فرزند فرامرز، متولد: ۱۳۵۲،۰۵،۱۹، محل تولد: بیجار، شماره شناسنامه: ۲۹۷، کد ملی: ۳۷۸۰۱۷۵۷۱۱، رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران با وکالت آقای ایمان حسین پور شرفشاد دایر بر معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران و آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛ ۳۰) - آقای حمیدرضا منتظری کرهرودی فرزند محمدرضا، متولد: ۱۳۵۳،۰۸،۰۱، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۳۹۸۸، کد ملی: ۰۰۶۶۰۷۲۵۳۰، با وکالت آقای توکل حبیب زاده دایر بر معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران و یکصد و بیست و شش میلیون (۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰) یورو در بانک کشاورزی؛ ۳۱) - خانم سوده شهرخی فرزند محمدجواد، متولد: ۱۳۵۲،۰۱،۰۲، محل تولد: تهران، شماره شناسنامه: ۱۲۰، کد ملی: ۰۰۵۵۳۴۶۵۴۵، معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران با وکالت خانم زهرا جوانمردی دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو با همکاری متهمین آقایان میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مجتبی کحال زاده مدیرعامل وقت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موضوع کیفرخواست های شماره های ۹۸۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ و ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۱۹۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۵،۰۸ و ۹۹۱۰۴۳۲۱۲۶۰۰۰۲۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۲۶ صادره از دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (امور اقتصادی).

(۱) - صلاحیت دادگاه:

هرچند رأی وحدت رویه شماره ۷۰۴ مورخه ۱۳۸۶،۰۷،۲۴ هیأت عمومی دیوان عالی کشور، صلاحیت رسیدگی به تمامی جرایم منجر به اخلال در نظام اقتصادی کشور در قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی را بر عهده محاکم انقلاب اسلامی قرار نداده و بر همین اساس مقرر کرده است: «رسیدگی به جرایم مذکور در بندهای مختلف ماده یک قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی در صورتی که طبق ماده ۲ این قانون به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری اسلامی یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور باشد به اینکه متضمن اقدام علیه امنیت داخلی یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارجی کشور است، با دادگاه انقلاب اسلامی خواهد بود و در سایر موارد به علت نسخ ضمنی تبصره ۶ ماده ۲ قانون اخیرالذکر در این قسمت دادگاه های عمومی صلاحیت رسیدگی خواهند داشت»، به همین جهت مستفاد از رأی وحدت رویه فوق الذکر صلاحیت رسیدگی به جرایم معنونه در قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی حسب مورد در صلاحیت محاکم کیفری دو و یا یک و انقلاب اسلامی است؛ اما این امر خدشه ای بر صلاحیت دادگاه های ویژه رسیدگی به پرونده های اخلاالگران و مفسدان اقتصادی وارد نمی سازد. زیرا پاره ای مصالح اقتصادی، اجتماعی، سیاسی، امنیتی و انسانی و ... موجب ایجاد مراجع قضایی اختصاصی می شود تا مادامی که تأمین این مصالح، صرفاً از طریق مراجع قضایی اختصاصی ضرورت داشته باشد، این مراجع باقی خواهند ماند و با تغییر شرایط و مقتضیات و امکان تأمین مصالح مزبور از طریق مراجع قضایی عمومی، در آن صورت ادامه حیات مرجع قضایی اختصاصی مورد نظر، ضرورت ندارد. از این رو، محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی که در پی ضرورت مصالح اقتصادی کشور با پیشنهاد ریاست محترم قوه قضاییه و موافقت مقام معظم رهبری (مدظله العالی) به خاطر ضرورت و هدف خاصی در محدوده زمان و مکان، جهت رسیدگی به جرایم موضوع قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی تشکیل شده را باید از محاکم اختصاصی دانست که بنا به حکم حکومتی و ولایی رهبر معظم انقلاب اسلامی ایران (مدظله العالی) که در قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران نیز نهادینه شده، تشکیل یافته و از صلاحیت ذاتی و محلی و نسبی و کشوری در رسیدگی به پرونده های اخلاالگران و مفسدان اقتصادی برخوردار هستند و هر آنچه مشمول قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الحاقات بعدی می گردد، در صلاحیت رسیدگی این دادگاه ها قرار داده شده است. پذیرش حکومت اسلامی و اصل ولایت فقیه به خودی خود و بر مبنای دلالت التزامی، بر رسمیت و اعتبار این گونه احکام دلالت دارد. در حقیقت، اعمال پاره ای از وظایف و اختیاراتی که قانون اساسی (اصول ۵۷ و ۱۱۰) برعهده رهبری نهاده است، مستلزم آن است که ایشان از اختیار کافی در زمینه اصدار این گونه احکام برخوردار باشند و اجرای آنها بر همگان لازم است. مضاف بر اینکه احکامی که رهبری تحت عنوان «حکم حکومتی» صادر می کنند، به عنوان یکی از منابع اصلی و معتبر حقوق اساسی در جمهوری اسلامی ایران، شمرده می شود و امکان آن وجود دارد که به طور مستقیم در مباحث حقوق اساسی و سیاسی، مورد استناد قرار داده شود یا از آنها قواعد کلی حقوق اساسی را استنباط کرده و در قضایای مرتبط به آن استناد نمود. ضمن آنکه این گونه احکام، ابزاری مؤثر برای برون رفت از حالت فوق العاده و بن بست هایی که پیش روی نظام، تحت عنوان معضل یا بحران قرار می گیرد، محسوب می شود. در بند یکم از استجازه ریاست محترم قوه قضاییه و موافقت مقام معظم رهبری (مدظله العالی) با آن، در تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و بند یکم تمدید استجازه مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۲ آمده است که شعب مذکور با ترکیب سه نفر قاضی (یک رییس و دو مستشار) با حداقل ۲۰ سال سابقه قضایی تشکیل و با حضور دو نفر از اعضاء رسمیت می یابد و دارای صلاحیت های ذاتی دادگاه انقلاب، کیفری یک و دو خواهد بود. بدین لحاظ طبق بند یکم استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و بند یکم تمدید استجازه مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۲ و مواد ۱ و ۲ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ و مواد ۲ و ۱۲ و ۱۶ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۱۲ این محاکم صلاحیت رسیدگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به تمامی جرایم مندرج در قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی را در فروض مختلف که در صلاحیت محاکم کیفری دو و یک و انقلاب اسلامی است، دارا می باشند. این در حالی است که از مفاد استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و تمدید آن ۱۳۹۹،۰۶،۰۲ و مواد ۱ و ۲ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ و مواد ۲ و ۱۲ و ۱۶ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۱۲ چنین استنباط نمی شود که دادگاه های ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی، صرفاً صلاحیت رسیدگی به پرونده هایی در زمینه اخلاال در نظام اقتصادی کشور را دارند که تاریخ وقوع آنها مؤخر بر تاریخ استجازه یعنی ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ است و جرایم واقع شده مقدم بر تاریخ استجازه فوق الذکر از شمول صلاحیت این دادگاه ها مستثنی باشد. آنچه از صلاحیت رسیدگی این دادگاه ها مستثنی گردیده، جرایمی است که برابر بند ششم تمدید استجازه و ماده ۱۴ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۱۲ که قبل از تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۱ محقق شده و تاکنون به شعب ویژه ارجاع نگردیده باشد، در صورتی که پرونده مطروحه در تاریخ ۱۳۹۸،۰۲،۰۲ به این دادگاه ارجاع شده است و مشمول ماده ۱۰ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ است که اشعار می دارد: «کلیه دادگاه ها موظفند پرونده های مربوط به جرایم را که تاکنون منتهی به صدور رأی بدوی نشده است رونوشتی از کیفرخواست و قرار جلب به دادرسی را برای ارجاع به شعبه دادگاه به معاونت اول قوه قضاییه ارسال نمایند. تبصره (۱) - در خصوص پرونده هایی که رأی بدوی آنها قبل از مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ صادر شده است،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطابق قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی آن رسیدگی آنها ادامه می یابد. تبصره ۲) - چنانچه رأی دادگاه بدوی درخصوص جرایم بعد از مصوبه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ صادر شده باشد مرجع تجدیدنظر یا فرجام مکلف است ضمن نقض رأی دادگاه بدوی، پرونده را برای ارجاع به شعبه دادگاه به معاونت اول قوه قضاییه ارسال کند. بعلاوه اینکه استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و تمدید آن راجع به اخلالگران در نظام اقتصادی کشور که مربوط به دادگاه های ویژه رسیدگی به پرونده های اخلالگران و مفسدان اقتصادی است، مرتبط با اصول محاکمات می باشد و اصولاً قوانین مربوط به رسیدگی و شیوه دادرسی که امر صلاحیت نیز از این قبیل است، عطف به ماسبق می شود. به عبارتی مقررات شکلی، آن دست از قوانینی هستند که موجد حق یا تکلیف نبوده؛ بلکه شیوه و طرق رسیدگی را بیان و اختیارات و تکالیف مقام و مرجع قضایی و ... را مشخص می کنند. به بیان دیگر، به موجب مقررات شکلی، حقی به ضرر یا نفع علیه شخصی ایجاد نشده؛ بلکه این مقررات، موجب تسریع و تسهیل در تحقیقات و رسیدگی است. در اصل ۱۶۹ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران و ماده ۱۰ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ فقط از عطف به ماسبق شدن مقررات ماهوی جزایی، منع شده است. در نتیجه مقررات شکلی از جمله مقررات مربوط به صلاحیت، برخلاف مقررات ماهوی، اصولاً عطف به ماسبق می شوند؛ مگر این امر استثناء شده باشد. چون مقررات شکلی اصولاً مغایر حقوق مکتسبه افراد نبوده و فرض بر این است که مقررات مؤخرالتصویب، مصالح فرد و جامعه را بهتر تأمین می کنند. این امر موجب شده تا مقررات شکلی جدید، وضع و عطف به ماسبق شوند؛ هر چند صراحتی راجع به عطف به ماسبق نداشته باشد و اساساً در این مرحله از دادرسی حقوق مکتسبه ای برای متهمین: ۱) - آقای امید اسدیگی، ۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، ۳) - آقای مجتبی کحال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زاده، (۴) - آقای جواد بصیرانی، (۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای مرتضی منزوی، (۷) - آقای اکبر لارجانی، (۸) - آقای خلیل اله نجفی، (۹) - آقای رضا انصاری اصیل، (۱۰) - آقای احمد سعیدی فر، (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی، (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت دریای نور زئوس، (۱۵) - شرکت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز، (۱۷) - آقای مرتضی شهیدزاده، (۱۸) - آقای روح اله خدارحمی، (۱۹) - آقای فرهاد فنودی، (۲۰) - آقای محمد آریا، (۲۱) - آقای بهزاد نیکخواه، (۲۲) - آقای رضا حسینی، (۲۳) - آقای محمدرضا غفوری، (۲۴) - آقای مسعود جلالیان، (۲۵) - آقای علی اکبر فهیمی، (۲۶) - آقای فرشاد طالبی، (۲۷) - آقای مهدی توسلی، (۲۸) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۲۹) - آقای عبدالله پایسته، (۳۰) - خانم سوده شهرخی ایجاد نشده که از این حیث اقدامات صورت گرفته، مغایر با حقوق مکتسبه آنان فرض شود. افزون بر این محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی برابر بند یکم استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و ماده ۲ آیین‌نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاطگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ شعبی از شعب دادگاه انقلاب اسلامی محسوب می‌گردد که بر طبق ماده ۱۲ آیین‌نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاطگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ که مقرر داشته است: «شعبه دادگاه با رعایت صلاحیت ذاتی، علاوه بر رسیدگی به جرایم، به سایر اتهامات متهم که در صلاحیت شعب دیگر دادگاه انقلاب است نیز توأمأ و یکجا رسیدگی می‌کند»، از این حیث ایراد و اشکال قانونی بر صلاحیت این دادگاه وجود ندارد. از طرف دیگر، گرچه رسیدگی به جرایم قاچاق کالا و ارز سازمان‌یافته و حرفه‌ای، قاچاق کالاهای ممنوع و قاچاق کالا و ارز مستلزم حبس و یا انفصال از خدمات دولتی در صلاحیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادسرا و دادگاه انقلاب اسلامی است، ولی به موجب ماده ۴۴ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی چنانچه پرونده‌ای، متهمان متعدد داشته و رسیدگی به اتهام یکی از آنان در صلاحیت مرجع قضایی باشد، به اتهامات سایر اشخاص نیز در این مراجع رسیدگی می‌شود. بدین جهت رسیدگی به رفتارهای هر یک از متهمین پرونده در صلاحیت این محکمه قرار دارد.

(۲) - عدم شمول مرور زمان کیفری:

شاید در بادی امر به نظر برسد پرونده کار که مربوط اتهامات متهمین حاضر در سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ است مشمول مرور زمان کیفری بوده و قابلیت رسیدگی را در شعب ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی ندارد؛ ولی این استنتاج مورد پذیرش نیست؛ زیرا اولاً: جرم اخلاص در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از مصادیق جرایم تعزیری است و از مصادیق بارز اکل مال به باطل بوده و شرع نیز مرتکبین چنین عملی را قابل تعزیر دانسته و از مصادیق ماده ۱۸ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ است که مشمول عنوان حد، قصاص یا دیه نیست و به موجب قانون در موارد ارتکاب محرمات شرعی یا نقض مقررات حکومتی تعیین و اعمال می گردد و نوع، مقدار، کیفیت اجرا و مقررات مربوط به تخفیف، تعلیق، سقوط و سایر احکام تعزیر به موجب قانون تعیین می شود. آنچه از تمسک به آیات شریفه: ۲۹ سوره نساء «یا ایها الذین آمنوا لاتأکلوا اموالکم بینکم بالباطل الا ان تکون تجاره عن تراض منکم و لاتقتلوا انفسکم ان الله کان بکم رحیماً» و ۱۸۸ سوره بقره «ولا تأکلوا اموالکم بینکم بالباطل» مستفاد می گردد این است که مراد از اکل مال در آیات شریفه استیلاء بر مال دیگری است و آوردن اکل در آیات از این بابت است که اکل مال، مهمترین منافع مال باشد. نهی در آیات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوق مقتضی حریت است و آیات در هر مالی که به باطل گرفته شود، عمومیت دارد. قطعاً یکی از مصادیق بارز اکل مال به باطل، تعدی به اموال دولت (بیت المال) است چون اکل در این آیات به معنی استیلاء و سرمایه گذاری مالی است و نیاز به مال، امری مهم به شمار می رود و قوام جامعه انسانی بسته به آن است و در آیات از این جهت نام مال برده شده و آن را به جمع نسبت داده است که این نکته را تفهیم کند مال مسلمان به هنگام نیاز، در اختیار خود آنان است. پس چنانچه مال شخصی مورد احترام قرار گیرد و از آن محافظت شود، وسیله ای برای استفاده و تداول و ترویج خواهد شد. بدین جهت اگر تجاوز به اموال امت در شکل تعدی یا دست یازیدن به اموال خصوصی مردم با بیت المال مبتنی بر تراضی با دولت یا مردم نباشد و بر اساس ناقل قانونی تحقق نیابد، اقدام به امر حرام و اکل مال به باطل تلقی و عملی حرام و خلاف شرع و گناه می باشد و مرتکب قابل تعقیب و مجازات از نوع تعزیرات، النهایه سرمایه در صورت احراز تبانی افراد، شارع مرتکبین را مستحق تعزیر دانسته و مجازات تعیین شده در این مورد جهت ایجاد وحدت در نوع و لحاظ نمودن مجازات می باشد و نه از حیث مجازات بازدارنده بودن آن، هرچند فلسفه مجازات مرتکبین به جرایم مختلف، بازداشتن مرتکب و آحاد اجتماع از ارتکاب همان بزه است. ثانیاً: برابر بند «ب» ماده ۱۰۹ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲، جرایم اقتصادی شامل کلاهبرداری و جرایم موضوع تبصره ماده ۳۶ این قانون (رشاء و ارتشاء، اختلاس، اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی، مداخله وزرا و نمایندگان مجلس و کارمندان دولت در معاملات دولتی و کشوری، تبانی در معاملات خارجی، تعدیات مأموران دولتی نسبت به دولت، جرایم گمرکی، قاچاق کالا و ارز، جرایم مالیاتی، پولشویی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخلال در نظام اقتصادی کشور و تصرف غیرقانونی در اموال عمومی یا دولتی) با رعایت مبلغ یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال یا بیش از آن مشمول مرور زمان تعقیب، صدور حکم و اجرای مجازات نمی شود. به عبارتی مقنن، بزه اخلال در نظام اقتصادی کشور به مبلغ یک میلیارد (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال یا بیش از آن را صراحتاً مستثنی از مرور زمان تعقیب، صدور حکم و اجرای مجازات کرده است. ثالثاً: انقطاع مرور زمان از زمره قواعد ناظر بر مرور زمان کیفری است که تنها اختصاص به مرور زمان کیفری مندرج در قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ ندارد و این بدان معنا نیست که چون در قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی صراحتاً به این امر اشاره نشده، قطع مرور زمان کیفری به عنوان یک قاعده مهم و اساسی بایستی نادیده انگاشته شود و آنرا تأسیس جدید در عرصه نظام جزایی ایران دانسته که از زمان تصویب قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ پیش بینی شده است. بعلاوه قطع مرور زمان در قوانین و مقررات جزایی پیش از انقلاب اسلامی، همچون قانون مجازات عمومی مصوب ۱۳۵۲ نیز مقرر شده بود. همچنین بر اساس مقررات آیین دادرسی دادگاه های عمومی و انقلاب در امور کیفری مصوب ۱۳۷۸ نیز عمل ارتكابی متهمین مشمول مرور زمان کیفری قرار نمی گرفت و اساساً در مانحن فیه، اگر مقررات مرور زمان مندرج در قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ برابر ماده ۱۱ این قانون به گذشته تسری داده نشود، تأثیری در وضعیت متهمین ایجاد نمی کند؛ چون بارها و بارها انقطاع مرور زمان در پرونده کار واقع گردیده به نحوی که با مذاقه در اوراق و محتویات پرونده ملاحظه می گردد اقدامات تعقیبی و تحقیقی متعددی در فواصل مختلف زمانی در رابطه با احضار، جلب، بازجویی، کارشناسی و ... ادامه داشته که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می بایست در پرونده کار به عنوان انقطاع مرور زمان مورد احتساب قرار گیرد و تفاوتی میان اعمال ارتكابی پیش از تصویب قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ و پس از آن وجود ندارد. به عبارت دیگر در وصف جمع بودن شرایط قانونی، مرور زمان وقتی موجب سقوط دعوی عمومی جرم و موقوفی تعقیب یا اجرا می گردد که بوسیله هر اقدام تحقیقی و تعقیبی توسط مقام ذیصلاح قطع نشده باشد و الا در مواردی که اقدامات قاطع مرور زمان معمول و یا اساساً و قانوناً تعقیب جزایی موکول به اجازه مراجع معین یا منوط به رسیدگی و تعیین تکلیف موضوع در مرجع صالح دیگری است، مرور زمان متوقف و مدتی که تعقیب جزایی به علل مذکور معلق بماند، جزء مدت مرور زمان محسوب نخواهد شد و نظر به اینکه عقیده به شمول مرور زمان تعقیب به نحو اطلاق و بدون لحاظ مواردی که موجب انقطاع مرور زمان گردیده، اصولاً منتج به نتیجه ای خواهد گردید که کسی ملتزم به آن نخواهد بود. بدین توضیح که در غالب پرونده هایی که به لحاظ وفور جرایم ارتكابی با وسعت و دامنه این جرایم و یا کثرت قربانیان جرم اقدامات تعقیبی تا هنگام صدور حکم قطعی لامحاله مستلزم مدت زمان قابل ملاحظه ای بوده و از طرفی عقیده به شمول مرور زمان بدون لحاظ اموری که موجب قطع جریان مرور زمان می گردد، موجب بلاتعقیب و کیفر ماندن متهمین و مجرمان شده که قطعاً این امر مطمح نظر و خواست واضعین قانون سابق و لاحق نبوده است. بر همین مبنا در سیستم هایی که قائل به مرور زمان در تمامی جرایم اند، تحقق آن مقید به شرایطی و از جمله عدم قطع مرور زمان گردیده است. از این منظر در قوانین و مقررات برای قضات و مأمورینی که به موجب قانون موظف به تعقیب، رسیدگی و اجرای حکم می باشند و با فعل یا ترک فعل خود موجب قطع مرور زمان نشده و در نتیجه موجبات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدم تعقیب یا اجرای حکم به واسطه شمول مرور زمان را فراهم آورند، حسب مورد مجازات کیفری و انتظامی و اداری پیش بینی شده است. تحقیقات معموله در پرونده امر دلالت بر وقوع جرم اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو در سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ دارد و شروع به تحقیقات در پرونده کار نیز در بخش هایی از پرونده از سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ بوده که این امر به منزله خروج موضوع از شمول مقررات مرور زمان موضوع مواد ۱۰۵ الی ۱۱۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ است؛ زیرا که در مانحن فیه برابر ماده ۱۹ قانون اخیرالذکر و ماده ۲ قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی، بزه اخلاص در نظام اقتصادی کشور از جمله جرایم درجه دوم است که به ترتیب به موجب ماده ۱۰۵ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ مدت مرور زمان جرم اخلاص در نظام اقتصادی کشور با انقضای مدت پانزده سال از تاریخ وقوع جرم تا انقضای این مواعد تعقیب نشده یا از تاریخ آخرین اقدام تعقیبی یا تحقیقی تا انقضای این مواعد به صدور حکم قطعی منتهی نگردیده باشد، است. مضاف بر اینکه بر اساس تبصره یک ماده ۱۰۵ قانون مرقوم اقدامات تعقیبی یا تحقیقی از قبیل احضار، جلب، بازجویی، استماع اظهارات شهود و مطلعان، تحقیقات یا معاینه محلی و نیابت قضایی و از این دسته اقدامات که از مصادیق قطع مرور زمان موضوع ماده ۱۰۸ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ بوده که منجر به احتساب شروع مرور زمان از تاریخ آخرین انقطاع است که این امر بیانگر عدم شمول مرور زمان در پرونده حاضر است. افزون بر اینکه بر طبق بند «ت»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ماده ۱۱ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ قوانین مربوط به مرور زمان نسبت به جرایم سابق بر وضع قانون، فوراً اجرا می شود.

(۳) - ادعای خروج اعمال ارتكابی از قانون مجازات اخلاکگران در نظام اقتصادی کشور:

خروج اعمال ارتكابی متهمین از بند «الف» ماده یک قانون مجازات اخلاکگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی وارد به نظر نمی رسد؛ زیرا که نظام پولی و ارزی عبارت از مجموعه ای از اصول، قواعد و ضوابط و سیاست های از پیش طراحی شده در ارتباط ارگانیک با یکدیگر و در راستای هدف و اهداف مشخص است. به عبارتی در هر نظام سیاسی، اقتصادی، ارزی، بانکی... بین عناصر اصلی تشکیل دهنده آن نظام اصول، قواعد و ضوابط و سیاست ها از یک سو و هدف یا اهداف نظام از دیگر سو وجود دارد. در پرونده کار دولت و مقامات پولی و ارزی کشور (بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) با تمسک به سیاست ها و برنامه های از پیش طراحی شده در راستای بندهای «الف» و «ب» ماده ۱۰ قانون پولی و بانکی مصوب ۱۳۵۱ که مقرر می دارد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مسؤول تنظیم و اجرای سیاست پولی و اعتباری بر اساس سیاست کلی اقتصادی کشور می باشد و هدف بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حفظ ارزش پول و موازنه پرداخت ها و تسهیل مبادلات بازرگانی و کمک به رشد اقتصادی کشور است؛ به دنبال تثبیت و کنترل بازار ارز و ایجاد انضباط و سلامت بر آن از طریق عرضه ارز مداخله ای توسط بانک های عامل و در نهایت صرافی ها بوده که متهمین به جای پیروی و اعمال این سیاست ها و اهداف بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در زمینه ارزی کشور مبنی بر ایجاد ثبات و انضباط و سلامت بازار ارز، به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نقض آن پرداخته و ارزشهای دولتی به مبالغ مذکور که توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در اختیار اشخاص جهت واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز کشور قرار گرفته بود را از طریق خرید و فروش ارز به نحو مجرمانه برای خود و ایادی مورد نظر خویش تصاحب نموده و در نهایت به نظام از پیش طراحی و ترسیم شده ارزی کشور تعرض و خدشه وارد کرده اند و محتویات پرونده و تحقیقات معموله، خود گویای این است که تمامی این برآیند با علم به مؤثر بودن اقدامات و اراده و خواست مجرمانه در جهت اختلال در نظام ارزی کشور صورت پذیرفته است. از جهت دیگر، اختلال در نظام اقتصادی کشور عنوانی نیست که نشان دهنده ماهیت اعمال جرم انگاری شده باشد. بدین لحاظ بسیاری از رفتارهایی که در این قانون نیامده است اعم از اینکه در قوانینی جداگانه و تحت عنوانی مستقل جرم انگاری یا به طور کلی جرم انگاری نشده باشند، با جمع بودن شرایط می توانند سبب اختلال در نظام اقتصادی کشور شوند. قانونگذار مصادیق مجرمانه در بندهای هفتگانه ماده یک قانون مجازات اخلا لگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی را به طور غیرحصری و به نحو تمثیلی از قبیل قاچاق ارز، ضرب سکه، احتکار و گرانفروشی ارزاق و نیازمندیهای عمومی و سوءاستفاده عمده از فروش غیرمجاز تجهیزات فنی و مواد اولیه در بازار آزاد و عنوان داشته است. با این اوصاف مدافعات متهمین و وکلای آنها پیرامون جرم نبودن اعمال ارتكابی و مستثنی بودن آن از شمول قانون مجازات اخلا لگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی قابل پذیرش نیست. چون قاچاق ارز از دسته جرایم مندرج در بند «الف» ماده یک قانون مجازات اخلا لگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی محسوب می شود که هرگاه نظام ارزی کشور را به عنوان یکی از ارکان مهم و اساسی اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یک کشور دچار اختلال و بی نظمی و بی ثباتی و آشفتگی قرار دهد، قطعاً مشمول بند «الف» ماده یک قانون مرقوم می گردد.

۴- نظام ارزی جمهوری اسلامی ایران در سال های ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۷:

نرخ ارز به عنوان معیار ارزش برابری پول ملی یک کشور در برابر پول کشورهای دیگر، منعکس کننده وضعیت اقتصادی آن کشور در مقایسه با سایر کشورهاست. با فرض تبدیل پذیری کامل انواع پول ها در یک کشور، نرخ ارز شاخه مهمی از اقتصاد پولی است که در تمام عرصه های اقتصادی تأثیر زیادی می گذارد. در اقتصاد یک کشور نرخ ارز به دلیل ارتباط متقابل خود با سایر متغیرهای داخلی و خارجی، از این جهت که هم از سایر تحولات اقتصادی داخل و خارج از کشور اثر می پذیرد و هم بر متغیرهای اقتصادی داخل و خارج آثار قابل توجهی می گذارد، متغیری کلیدی به شمار می آید. آثار نوسانات نرخ ارز بر سایر متغیرهای اقتصادی که خود از اثرپذیری نرخ ارز از تحولات اقتصادی جامعه نشأت می گیرد، از موضوع های مهمی بوده که به خصوص در کشورهای توسعه نیافته یا در حال توسعه مطرح است. نقدینگی تابعی از سیاست های پولی است که مقام های پولی دولت اعمال می کنند. در نظریه های اقتصادی، رشد نقدینگی در یک کشور از طریق تغییر در سطح عمومی قیمت ها که یکی از عوامل مهم تعیین نرخ واقعی ارز است، نرخ ارز را تغییر می دهد، اما در جهت عکس این رابطه، تغییرات نرخ ارز (مطابق ساز و کارهای بیان شده در فوق) باعث تورم می شود و تورم نیز مقام های پولی را ناگزیر به رشد حجم نقدینگی برای پاسخگویی به تقاضای معاملاتی پول از جانب مردم می کند. اعمال سیاست های پولی بر اساس قاعده تیلور نیز در برخی کشورها، نرخ بهره براساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حجم پول هدف گذاری شده را متأثر و موجبات جابجایی سرمایه و اثرگذاری بر نرخ ارز را فراهم می کند. تک نرخی کردن ارز از طریق اثرگذاری بر کالاهای واسطه ای و سرمایه ای و مواد اولیه وارداتی و صادراتی، می تواند بر میزان سرمایه گذاری در بخش های مختلف اقتصاد ملی اثرگذار باشد. با تغییر قیمت ریالی یا دلاری مواد اولیه، کالاهای واسطه ای و سرمایه ای در داخل یا خارج از کشور، نخستین اثر در قیمت ها و هزینه های تولید مشاهده می شود که این عمل بر تولید کالاهای داخلی و خارجی اثرگذار است. مجاری اثرگذاری نرخ واقعی ارز بر سطح عمومی قیمت ها متفاوت است. از یک سو، تغییر نرخ ارز با اثرگذاری بر قدرت رقابت پذیری کشورهای طرفین پیمان های تجاری، صادرات و واردات کالاهای مصرفی را متأثر می کند و از این طریق می تواند زمینه افزایش یا کاهش شاخص قیمت ها را به وجود آورد. ضمن اینکه تغییر نرخ واقعی ارز از طریق اثرگذاری بر صادرات و به خصوص واردات کالاهای سرمایه ای که در تولید به کار می روند نیز می تواند باعث تغییر در هزینه های تمام شده تولید و به تبع سطح تورم شود. نرخ ارز یکی از موارد مهمی است که از طریق انتظارات تورمی نیز بر تورم اثرگذار است. از سوی دیگر، تغییر نرخ ارز در قالب سیاست تک نرخی کردن ارز زمانی به تورم منجر می شود که در نتیجه این سیاست، حاشیه ارزی که منبع درآمدی برای دولت تلقی می شود، از بین برود و با وجود نبود سیستم مالیاتی کارا، کسری بودجه های شدید و استقراض از نظام بانکی توسط دولت اتفاق بیفتد. بانک مرکزی نیز لازم است در حمایت از سیاست تک نرخی کردن ارز، سیاست های پولی خود را تعدیل کند که این نیز به طور جداگانه سطح عمومی قیمت ها را متأثر خواهد کرد. تجربه تک نرخی کردن ارز در بولیوی نشان داد که عدم انطباق بین سیاست های ارزی و پولی - مالی، تورم های مهار نشدنی به وجود می آورد. بازار ارز در ایران لازم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است به شرایط خاص کشور در مورد منابع عظیم نفت و گاز مانند هر کشور دارنده این ذخایر، توجه ویژه ای شود. از آنجا که نرخ واقعی ارز متأثر از شرایط عرضه و تقاضای ارز در بازار ارز است، مقام های پولی می توانند با استفاده از ارز نفتی به تقویت یا تضعیف پول ملی مبادرت کنند. اتخاذ سیاست های نرخ ارز مناسب در کشورهای در حال توسعه، همواره بحث برانگیز بوده است. بحث ها بر محور میزان نوسانات نرخ ارز در رودرویی با شوک های داخلی و خارجی متمرکز می باشند. نوسانات نرخ ارز در عملکرد اقتصادی کشور نقش اساسی دارند. از این رو، برای بررسی تاثیر نوسانات نرخ ارز بر رشد تولید و تقاضای کشور، قضاوت در مورد مقدار مطلوب این نوسانات، امری اجتناب ناپذیر می باشد. با تنزل ارزش پول رایج کشور، قیمت کالاهای خارجی نسبت به کالاهای داخلی، گران تر می شود و رقابت بین المللی بهبود می یابد. نتیجه نهایی می تواند بهبود فعالیت های اقتصادی باشد. نه بیان دیگر، در اثر کاهش ارزش پول داخلی، مخارج از کالاهای خارجی به کالاهای داخلی تغییر جهت می دهند. البته، توفیق تنزیل ارزش پول در تحریک توازن بازرگانی خارجی تا حد قابل توجهی به جابجایی تقاضا در سمت و سوی مناسب و ظرفیت اقتصاد در تأمین تقاضای اضافی از طریق عرضه بیشتر کالاها، وابسته است. تأثیر تنزل ارزش پول بر اقتصاد، به صورت انبساطی است. در حالی که ساختار گرایان جدید، بر اثر انقباضی تنزل ارزش پول بر اقتصاد تأکید می ورزند. با کاهش ارزش پول، قیمت کالاهای صادراتی سقوط می کند، ولی از سوی دیگر، قیمت کالاهای وارداتی رو به افزایش می گذارد. در شرایطی که بازرگانی خارجی در توازن و رابطه مبادله بدون تغییر است، تغییرات قیمتی همدیگر را خنثی می کنند. ولی وقتی واردات بر صادرات فزونی یابد، نتیجه نهایی با کاهش درآمد واقعی کشور همراه می شود. در کشورهای صادرکننده نفت که تقاضای کل نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کاهش ارزش پول دارای واکنش ضعیف است و اقلام صادراتی با دلار قیمت گذاری می شوند، کاهش ارزش پول می تواند به موقعیت انقباضی منتهی شود. کاهش ارزش پول، کسب سودهای بادآورده در مبادلات بین الملل را نیز ممکن می سازد. در این اقتصادها اگر افزایش دستمزدهای اسمی نسبت به افزایش قیمت ها، با تأخیر صورت گیرد و میل نهایی به پس انداز حاصل از سود بیشتر از میل نهایی به پس انداز حاصل از دستمزد ها باشد، در این صورت پس انداز ملی افزایش یافته و کاهش تولید واقعی را به همراه خواهد داشت. تنزل انتظاری ارزش پول که سلب اعتماد سرمایه گذاران خارجی و داخلی را به دنبال داشته نیز می تواند به کاهش تولید منتهی گردد. در اثر تنزل ارزش پول داخلی (افزایش نرخ ارز)، خالص صادرات بهبود یافته ولی بر شدت هزینه های تولید نیز افزوده می شود. به طور مشابه، با بهبود ارزش پول داخلی (کاهش نرخ ارز) از خالص صادرات کاسته شده و هزینه های تولید سقوط می کنند. از بررسی ترکیب ناشی از دو کانال عرضه و تقاضا است که می توان نتیجه نوسانات نرخ ارز را بر اقتصاد کشور مشخص نمود. در نوسانات نرخ ارز قابل پیش بینی، هزینه کالای تولیدی و پیش بینی های تولیدکنندگان از رقابت نسبی مشخص می شود. در نوسانات نرخ ارز غیرقابل پیش بینی، شرایط اقتصادی از بعد خالص صادرات، تقاضای پول و کالای تولیدی مورد بررسی و توجه قرار می گیرد. نرخ ارز یکی از معیارهای مهم جهت ارزیابی موقعیت اقتصادی کشور در عرصه های داخلی و خارجی است و نشان می دهد که رقابت پذیری کشور در بازارهای جهانی در چه سطحی است. به دلیل این که نرخ ارز با ثبات موجب نظم قیمتی در اقتصاد می شود و با توجه به اهمیت موضوع، از این نظم قیمتی که به واسطه ثبات در نرخ ارز حاصل می شود. در صورتی که نرخ ارز اسمی به دلایلی از قبیل صادرات غیرنفتی، درآمدهای ارزی نفت، سیاست های ارزی و غیره تغییر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماید باعث تأثیر بر نرخ ارز حقیقی در اقتصاد کشور می گردد. چنانچه تقاضای کل ارز یک کشور برای معاملات خارجی از کل درآمدهای ارزی آن کشور بیشتر شود، نرخ ارز باید تغییر کند تا عرضه و تقاضای کل ارز به تعادل برسد. اگر تعدیل یا تغییر نرخ های ارز مجاز نباشد، بانک های تجاری این کشور مجبور به استقراض از بانک مرکزی خواهند شد. در این صورت بانک مرکزی آن کشور به عنوان وام دهنده نهایی این مشکل را حل می کند و در نتیجه ذخایر ارزی کشور کاهش می یابد و کسری تراز پرداخت ها به وجود می آید. از سوی دیگر چنانچه یک کشور در معاملات خود با مازاد عرضه ارز مواجه باشد، باعث افزایش ذخایر ارزی کشور یا مازاد تراز پرداخت ها می گردد. نرخ ارز حقیقی بر مبنای ارزش اسمی ارز که تحت تأثیر مقادیر مختلف تورم کشورها می باشد، محاسبه می گردد. این موضوع یک اصل اساسی از این حقیقت است که می توان از آن به عنوان شاخصی برای تعیین میزان رقابت پذیری در مبادلات خارجی کشور بهره برد. اهمیت نرخ ارز حقیقی برای بانک مرکزی وابسته به مؤلفه های ذیل می باشد. الف) - تأثیر این نرخ بر روی ترازنامه بانک مرکزی، ب) - هدایت سیاست پولی محتاطانه. هرگونه تغییری در نرخ ارز حقیقی سبب نوسان و تأثیر بر روی گردش کوتاه مدت سرمایه می شود و از سوی دیگر این نوسانات بر دارایی های خارجی بانک مرکزی تأثیر دارد. تغییر در مقدار خالص دارایی های خارجی منجر به تغییر در حجم واحد پول رایج و اثر بر سمت دیگر ترازنامه یعنی بدهی ها می شود. بنابراین تغییر در مقدار واحد پول رایج ایجاب می نماید که از طریق ابزارهای در اختیار بانک مرکزی، مقدار نوسانات نقدینگی کنترل و هدف نهایی این موضوع یعنی ثبات واحد پول محقق گردد. چون موارد ذکر شده در اقتصاد نقش با اهمیتی دارند، پس نرخ ارز حقیقی یکی از مسائل بسیار مهم و مورد بحث از لحاظ نظری و واقعی می باشد. تعاریف مختلفی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ ارز حقیقی وجود دارد که بیشتر در سه گروه مهم طبقه بندی می شوند. گروه اول با قانون تک قیمتی مرتبط است و گروه دوم با برابری قدرت خرید ارتباط نزدیکی دارد و گروه سوم هم به تفاوت بین کالاهای مبادله ای و غیرمبادله ای مربوط می شود، هر چند در مواردی تعاریف مذکور بر هم منطبق می شوند، اما بیشتر اوقات نتایج متفاوتی حاصل می گردد. صادرات در کشورهای در حال توسعه به عنوان یک نهاده تولیدی عمل می کند و به این دلیل که سهم عمده واردات این کشورها را کالاهای سرمایه ای و واسطه تشکیل می دهند و از طرف دیگر منابع تأمین مالی این واردات از محل درآمدهای صادراتی است، بی ثباتی درآمدهای صادراتی منجر به اختلال در واردات می شود و به دنبال آن بر رشد اقتصادی اثر می گذارد. بی ثباتی قیمت کالاهای صادراتی در شرایطی که قیمت به سمت پایین چسبیده باشد، باعث تورم در اقتصاد می شود و از آن جایی که میان بی ثباتی درآمدهای صادراتی و کسری بودجه رابطه مثبتی وجود دارد، افزایش نوسانات درآمدهای صادراتی منجر به تشدید کسری بودجه می شود. این موضوع در کشورهایی که به درآمدهای صادراتی حاصل از منابع طبیعی از جمله نفت وابسته می باشند اهمیت بیشتری دارد، زیرا قیمت نفت خام از نوسان بیشتری برخوردار است و اتکاء به درآمدهای ارزی ناشی از نفت خام در بلند مدت بر اقتصاد کشور تأثیر منفی می گذارد. به منظور اجتناب از مشکلات مذکور می بایست اقتصاد کشور در راستای افزایش صادرات غیر نفتی و کاهش اتکاء به درآمدهای ارزی حاصل از محل منابع طبیعی حرکت نماید. افزایش صادرات غیرنفتی به دلیل این که از تنوع بیشتری در انواع کالاهای صادراتی برخوردار است، باعث ثبات درآمدهای ارزی اقتصاد کشور می شود و این شرایط اثر مطلوب بر ثبات نرخ ارز در اقتصاد می گذارد و از طرف دیگر عدم نوسانات شدید نرخ ارز به نوبه خود می تواند باعث افزایش صادرات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرنفتی و ثبات درآمدهای ارزی ناشی از این صادرات گردد. پول به عنوان یک دارایی و یا ثروت برای مردم دارای اهمیت و مطلوبیت است و به دلیل این که می تواند به طور مستقیم برای خرید و مبادله دیگر دارایی ها، کالاها و خدمات مورد استفاده قرار گیرد، از یک خاصیتی تحت عنوان میعان بودن برخوردار است که به آسانی و بدون هزینه بالای تبدیل، برای مبادله کالاها و خدمات مورد استفاده قرار می گیرد. پول دارای وظایفی از قبیل واسطه مبادله و وسیله ای برای حفظ و سنجش ارزش و همچنین وسیله پرداخت های آتی می باشد. تغییرات عرضه پول و رشد آن و همچنین تأثیری که بر متغیرهای مهم اقتصادی مانند تورم، نرخ ارز، نرخ بهره، اشتغال، درآمد ملی و غیره دارد، باعث شده است که تعریف و اندازه گیری پول از اهمیت بالایی برخوردار شود. چنانچه عرضه پول توسط بانک مرکزی تغییر کند، باعث می شود که اقتصاد کشور نامتعادل گردد. تغییرات رابطه مبادله کشورها اثر مستقیمی بر رفاه آنها دارد. بهبود رابطه مبادله، کشورها را قادر می سازد که در همان سطح درآمدی، واردات بیشتری را انجام دهند و کاهش رابطه مبادله قدرت خرید کشورها را در بازارهای جهانی کاهش می دهد. این احتمال نیز وجود دارد که شوک های رابطه مبادله منجر به آهسته شدن رشد اقتصادی، بدتر شدن توزیع درآمد و افزایش احتمال بروز بحران های پولی شود. شوک های رابطه مبادله، تکانه های مالی هستند که هم به طور مستقیم و هم به دلیل ارتباط قوی بین ثبات رابطه مبادله و بی ثباتی آن در فرآیند های پولی و مالی، به بی ثباتی در اقتصاد کلان دامن می زنند. بانک های مرکزی به عنوان سیاست گذاران پولی و اعتباری در تمام کشورهای دنیا وظیفه مدیریت بازار پول و ارز را به عهده دارند و با استفاده از ابزارهای قانونی به این وظیفه عمل می کنند. مدیریت بازار ارز فراهم آوردن شرایطی است که در آن عرضه کنندگان، معامله گران (Dealer) و تقاضاکنندگان به خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و فروش ارز می پردازند. بازار ارز را نباید در حکم مکان یا محلی تلقی کنیم، بلکه آنرا باید در حکم مکانیسمی دانست که خریداران و فروشندگان ارز را برای انجام معامله ارزی به یکدیگر نزدیک می کند. نوسانات در بازار ارز مشابه نوسانات ضربان قلب، نشانگر حیات بازار است. لیکن محدوده نوسانات باید از سوی بانک مرکزی مشخص و مدیریت شود. مهمترین کارکردهای بازار ارز عبارتند از: (۱) - انتقال وجوه نقد یا قدرت خرید از یک کشور به کشور دیگر و از یک پول دیگر: در حقیقت قدرت خرید با استفاده از ابزارهای ارزی که مهمترین آنها حواله تلگرافی، برات و به ویژه سوئیفت می باشد، صورت گیرد. وقتی که بانکی به عنوان نمونه در لندن حساب صادرکنندگان استرالیایی نزد خویش را بستانکار و در همان حال حساب وارد کننده ایرانی را بدهکار می نماید گفته می شود که ارز یا قدرت خرید از ایران به استرالیا انتقال داده شد. این مهمترین وظیفه بازار ارز است. (۲) - اعطای اعتبار: هدف از اعطای اعتبار، تأمین اعتبارات کوتاه مدت برای امور تجاری بین دو کشور است. در عرصه بین المللی وجوه پرداختی توسط حواله یا با مهلت به صورت چک در بازار ارز پرداخت می شود. (۳) - تدارک شرایط آسان (تسهیل) برای جلوگیری از ریسک های ناشی از نوسانات نرخ های ارزها در برابر یکدیگر: با استفاده از ابزارهای پوشش ریسک (Hedging) و سفته بازی (Speculation) انجام می شود. با تسهیلاتی که بازار ارز در امر خرید و فروش نقد (spot)، یا سلف (Forward) ارز فراهم می سازد، صادرکنندگان و وارد کنندگان را برای مقابله در برابر خطراتی که احتمالاً ممکن است از تغییرات غیرمنتظره در نرخ ارز به وجود آید، حفظ می کند. بازار ارز امکانات لازم را به منظور اجتناب از خطرات ارزی و تسهیل امر بازرگانی در اختیار بازرگانان می گذارد. مروری تاریخی بر بازار ارز در دوره های مختلف ایران: روند کلی نرخ ارز در ایران طی سال های ۱۳۵۲ تاکنون حاکی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کاهش ارزش ریال در مقابل دلار آمریکا در این بازه زمانی بوده است. بر اساس اصول اقتصاد و مالی بین المللی، سیاستگذاری و برنامه تعیین ارز پول ملی یک کشور در مقابل پول ملی سایر کشورها (ارز) عمدتاً به سیاست ها یا راهبردهای توسعه ای (از جمله سیاست جانشینی واردات که با ارزش پول ملی همبستگی مثبت دارد و سیاست توسعه صادرات که با ارزش پول ملی یک کشور همبستگی منفی دارد)، سیاست های ارزی و بزارهای کنترل نرخ ارز، نوع نظام یا رژیم ارزی کشور، عوامل درونی (ساختار بودجه ای، زیرساخت های اطلاعاتی و نظارتی و ...) و عوامل بیرونی (انواع محدودیت ها در فضای اقتصادی، تجاری، مالی بین المللی) تحریم ها و تهدیدات سیاسی، اقتصادی و ... بستگی دارد. با توجه به شرایط مختلف سیاسی، اقتصادی حاکم بر کشور و تعدد عوامل مؤثر بر بازار ارز طی سال های مورد اشاره، وضعیت بازار در مقاطع زمانی مختلف و با شرایط مختلف قابل تحلیل است. بر اساس داده های سری زمانی بانک مرکزی از سال ۱۳۳۹ (مقارن با ۱۹۶۰ میلادی) با تأسیس بانک مرکزی، نظام ارزی ایران نظام میخکوب سخت تعریف شد و لذا از سال ۱۳۳۹ تا سال ۱۳۵۰، نرخ برابری هر دلار معادل ۷۶ ریال بود و با اجرای سیاست یکسان نرخ ارز، بازار غیررسمی ارز وجود نداشت. (۱) - از سال ۱۳۵۱ مقارن با سال های ۱۹۷۲-۱۹۷۳ و فروپاشی نظام برتون وودز، معرفی پترودلار و افزایش درآمدهای ارزی کشور، به دلیل افزایش شدید درآمدهای ارزی حاصل از فروش نفت به دلار، نرخ ارز روند کاهشی پیدا کرد به گونه ای که دلار در دامنه ۶۸ تا ۷۰ ریال نوسان داشت و عملاً نظام ارزی میخکوب (بدون هر گونه حرکت) نرم اعمال شد لیکن کماکان سیاست تک نرخی ارز ادامه داشت و عرضه ارزهای حاصل از نفت در بازار مانع از شکل گیری بازار غیررسمی ارز می شد. (۲) - از سال ۱۳۵۷ با پیروزی انقلاب اسلامی و شروع تحریم های دوره اول از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آمریکا که با بلوکه کردن دارایی های ایران در خارج از کشور در سال ۱۳۵۸ آغاز شد، و همچنین با بروز جنگ تحمیلی، شرایط اقتصادی کشور به سمت محدود شدن منابع ارزی و ضرورت تخصیص ارز پیش رفت. لذا در طول سال های ۱۳۵۷ تا ۱۳۷۰ نظام ارزی کشور کماکان نظام میخکوب نرم (بدون هر گونه حرکت) تعریف شده بود، اما عملاً اجرای این نظام ارزی غیرممکن بود و سیاست کنترل نرخ ارز به دلیل ضرورت اولویت بندی مصارف ارزی، به سمت سیاست ارزی غیرممکن بود و سیاست کنترل نرخ ارز به دلیل ضرورت اولویت بندی مصارف ارزی، به سمت سیاست نرخ های چندگانه حرکت کرد به گونه ای که نرخ ارز رسمی یا دولتی (۱۳۷۰ تا ۱۳۹۲ ریال)، نرخ ترجیحی (حدود ۱۲۰ ریال)، نرخ رقابتی (۶۰۰ تا ۸۹۰ ریال)، نرخ صادراتی (۸۰۰ تا ۱۴۰۰ ریال)، و نرخ بازار غیررسمی حتی تا ۱۸۰۰ ریال، عمده ترین نرخ هایی بود که از سوی بانک مرکزی معرفی شده بودند. سوابق مربوط به سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی در آن زمان حاکی از تغییرات شدید مجموعه مقررات بانک مرکزی به دلیل ضرورت تطبیق با شرایط داشت. به علاوه وجود نرخ های متعدد در بازار ارز امکان رانت جویی و سفته بازی در بازار ارز را فراهم می نمود، ولی به دلیل شرایط سیاسی و جنگی، اولویت کشور تأمین هزینه های جنگ و نیازهای اولیه مردم با حداکثر توان بود و به دلیل عدم وجود سیستم های اطلاعاتی، عملاً امکان نظارت بر بازار ارز بسیار محدود بود. در ابتدای سال ۱۳۷۱ بانک مرکزی با اعلام یکباره نرخ رسمی به میزان ۱۲۰۰ ریال (افزایش ۱۵ برابری نرخ رسمی) تلاش کرد تا سیاست یکسان سازی نرخ ارز را اجرا نماید، لیکن این اقدام با موفقیت همراه نبود. (۳) - از سال ۱۳۷۱ تا سال ۱۳۸۰، بانک مرکزی کماکان نظام ارزی میخکوب نرم را دنبال می کرد؛ اما طی دو مرحله در طی سال های ۱۳۷۱ تا ۱۳۷۴ چند بار تلاش کرد تا سیاست یکسان سازی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ ارز را اجرا کند اما موفق نشد، لذا تا سال ۱۳۸۰ تلاش کرد به صورت تدریجی با حذف نرخ های متعدد ارز از جمله ارز ترجیحی و ارز رقابتی، به سمت سیاست یکسان سازی نرخ ارز پیش برود. (۱) - در سال ۱۳۸۱ نظام ارزی کشور به نظام ارزی شناور مدیریت شده تغییر یافت و بانک مرکزی با حذف نرخ ارز صادراتی ۳۵۰۰ ریالی، سیاست یکسان سازی نرخ ارز را با تعیین نرخ ارز رسمی ۷۵۰۰ ریال تحت عنوان نرخ مرجع و به میزان اندکی بالاتر از نرخ ارز در بازار غیررسمی، اعمال نمود، به گونه ای که در ابتدای سال ۱۳۸۱ نرخ ارز رسمی و غیررسمی بر هم منطبق شد. طبق استاندارد تعریف شده از سوی صندوق بین المللی پول چنانچه فاصله نرخ رسمی ارز و نرخ غیررسمی ۸٪ نرخ رسمی باشد، سیاست یکسان سازی اجرا شده است و چنانچه از این مقدار بیشتر شود سیاست دو یا چند نرخ نامیده می شود. به منظور جلوگیری از شکل گیری بازار آزاد یا غیررسمی، بانک مرکزی مقررات ارزی را اصلاح و در هفت (۷) بخش تنظیم نمود. سبد مرجع نرخ ارز را معرفی نمود که با توجه به معیارهای بین المللی جهت تعیین نرخ ارز از پرتفویی از ارزهای جهان روا تشکیل می شد و برابری دلار آمریکا بر حسب میانگین سبد مرجع، تعیین کننده نرخ برابری دلار به ریال بود. همچنین مدیریت نظام ارزی با استفاده از شکل گیری دو بازار اصلی (بین بانکی که نرخ رسمی یا مرجع را شامل می شد) و بازار فرعی که با فاصله مقداری اندکی حدود ۱۰۰ ریال از بازار اصلی و به ویژه در مناطق آزاد و مصارف خدماتی می توانست نیاز متقاضیان ارزی را برطرف نماید و از شکل گیری بازار غیررسمی یا آزاد یا بازار سیاه ارز جلوگیری نماید. از سوی دیگر به منظور اعمال نظام ارزی شناور مدیریت شده، روند تضعیف ریال با شیب ۵ تا ۱۰ درصد در سال و با توجه به مقتضیات حاکم، (عوامل اصلی تأثیرگذار بر نرخ ارز مانند تورم داخل و خارج، رشد اقتصادی، بدهی های کشور، درجه باز بودن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد، وضعیت حساب سرمایه، حجم ذخایر ارزی و ... تعریف شده بود. این سیاست ارزی به ویژه روند نرخ ارز تا سال ۱۳۸۶ ادامه یافت لیکن از سال ۱۳۸۶ و آغاز تحریم های بانک های صادرات و سپه، سیاست تقویت پول ملی در پیش گرفته شد و روند نرخ ارز از سیاست کاهش ۵ تا ۱۰ درصدی تعیین شده تبعیت نمی کرده و عملاً سیاستگذار پولی اقدام به تثبیت نرخ ارز در دامنه ۸۰۰۰ تا ۹۰۰۰ ریال نمود. این امر موجب سرکوب نرخ ارز و عدم حرکت نرخ ارز با سایر شاخص های اقتصادی به ویژه تورم بود. تا اواسط سال ۱۳۸۹، نظام ارزی شناور مدیریت شده و سیاست تک نرخی ارز ادامه داشت. اما از مهر ماه ۱۳۸۹ و با شروع تحریم های همه جانبه، به خصوص تعطیلی بازارهای مالی امارات به مدت دو هفته و عدم امکان نقل و انتقال ارز از طریق این کشور، تقاضای ارز به عرضه ارز فزونی یافت و با فشار بر بازار ارز، نرخ ارز در بازار غیررسمی از نرخ مرجع فاصله گرفت به گونه ای که در پایان سال ۱۳۸۹ نرخ ارز در بازار غیررسمی با نرخ مرجع در بازار اصلی حدود ۳۰۰ ریال و با بازار فرعی ۲۰۰ ریال فاصله داشت. بانک مرکزی در این مقطع با حمایت بازار و فروش ارز در بازار اصلی و فرعی تلاش کرد تا از واگرایی هر چه بیشتر بازار بکاهد. از اواسط سال ۱۳۸۹ تا اواسط شهریور ۱۳۹۲: به تدریج با شروع تحریم های اولیه و ثانویه از سوی آمریکا و همچنین تحریم های اعمال شده از سوی اتحادیه اروپا و سایر کشورها مانند کانادا، استرالیا، ژاپن و کشورهای حاشیه خلیج فارس و از همه مهم تر قطعنامه های شورای امنیت سازمان ملل علیه ایران به خصوص قطعنامه ۱۹۲۹، و قطع روابط کارگزاری خارجی تمامی بانک های کشور، تحریم بانک مرکزی، واردات طلا و اسکناس خارجی، فروش نفت، استفاده از سوئیفت (سامانه پیام رسان مالی بین المللی جهت نقل و انتقالات ارزی)، بیمه، حمل و نقل هواپیمایی، کشتیرانی، اشخاص حقیقی و ... تحت تحریم قرار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گرفتند. در ابتدای این دوره درآمدهای حاصل از فروش نفت و وضعیت ذخایر ارزی کشور بر اساس آمارها و گزارشات ترازنامه بانک مرکزی از وضعیت نسبتاً خوبی برخوردار بود و بانک مرکزی با دسترسی به ذخایر ارزی و همچنین تسهیلات مالی اخذ شده از سایر کشورها امکان عرضه ارز و پاسخگویی به نیازها را داشت. تراز پرداخت های کشور در طی سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ به صورت مقایسه ای حاکی از افزایش حجم تجارت (مجموع صادرات و واردات)، افزایش حساب سرمایه که ناشی از سرمایه گذاری از خارج، و سرمایه گذاری در خارج از کشور است و همچنین افزایش ذخایر بانک مرکزی در طی سال های فوق بوده است. در آن زمان هم مشکلات زیادی در مسیر بازگشت ارز صادراتی وجود داشت؛ اما بانک مرکزی با استفاده از تجربیات دهه های قبل به خصوص بررسی مزایا و معایب پیمان سپاری، به دنبال راهکارهای اصولی در جهت نظام مند کردن فرآیند پایش و نظارت بر منابع و مصارف ارزی کشور بود و تا حد امکان از ابزار تهدیدآمیز استفاده نمی کرد. تجربه نشان داده بود که استفاده از روش پیمان سپاری به دلیل ضرورت فروش ارز صادراتی به بانک ها، نه تنها در آن شرایط به عنوان ابزار سیاست کنترل ارز کارآمد نبود بلکه می توانست معضلات ایجاد نرخ های متعدد ارز و بیش کم ارزش گذاری کالا در زمان صادرات و بیش ارزش گذاری در زمان واردات را پیش آورد و نظارت را سخت تر می کرد. زمانی که صادرکننده اقدام به فروش کالا به طرف خارجی می نماید، خریدار کالا اقدام به واریز وجه مربوطه در حساب های ارزی بانک عامل صادرکننده می نماید و عملاً ارزهای حاصل از صادرات در حساب های بانکی در خارج از کشور نگهداری می شود. در آن مقطع زمانی دائماً صحبت این بود که صادرکنندگان باید ارز خود را به داخل کشور برگردانند و اغلب مسؤولان وقت و حتی رییس کل وقت بانک مرکزی نیز بارها اعلام می کردند که ارز حاصل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادرات باید به داخل کشور برگردد. بر این اساس، جلسات متعددی با مسؤولان برگزار و براین امر تأکید می شد که اصطلاح یا واژه «ارز باید به داخل کشور برگردد»، معنا ندارد و آوردن ارز به داخل کشور آن هم در شرایطی که نقل و انتقالات ارزی از طریق بانک ها مشکل بوده و هزینه بر است، و انتقال ارزهای حاصل از صادرات کشور به صورت اسکناس نیز می تواند شائبه پولشویی داشته باشد، غیر ممکن است و باید به گونه ای برنامه ریزی می شد که ارز حاصل از صادرات، توسط خریدار به حساب های ارزی صادرکننده در همان کشور و یا سایر کشورها حسب لزوم واریز شود تا بتواند از محل همان حساب ها برای مصارف وارداتی همان صادرکننده در زمانی که تصمیم به ادامه تولید و صادرات داشته باشد و سایر وارد کنندگان مصرف گردد و تقاضای ارز در داخل کشور کاهش پیدا کند و بستگی به این داشت که میزان ارزآوری و یا ارزشبری کالاهای صادراتی یا وارداتی چقدر است. به علاوه ممکن بود یک صادرکننده بتواند در خارج از کشور، ارزهای حاصل از صادرات را به شعبه بانک های ایرانی در خارج از کشور بفروشد و معادل ریال را در داخل کشور از طریق آن شعبه مرکزی آن بانک دریافت کند و ریال حاصله را صرف امور تولیدی و ادامه چرخه صادراتی خود نماید و بانک های ایرانی ارزهای خریداری شده را به سایر واردکنندگان بفروشند. از سوی دیگر صادرکنندگان می توانستند برای متقاضیان ارز در خارج از کشور حسب درخواست بانک مرکزی یا سایر بانک ها، ارزهای حاصله را بابت تقاضاهای ارزی به ویژه دانشجویان، بیماران یا سایر مصارف خدماتی ارزی در خارج که امکان تأمین ارز در داخل کشور وجود نداشت، در خارج از کشور به آنها بفروشند. در عین حال، امکان دیگری هم فراهم شده بود که بر مبنای آن، ارز حاصل از صادرات بتواند در خارج از کشور به گونه ای در حساب های صادرکننده نگاه داشته شده و از محل اعتباری که از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قبل برای دارنده حساب وجود دارد، به عنوان یک منبع ارزی برای ادامه فعالیت تجاری آن صادرکننده استفاده شود؛ چرا که به هر حال صادرکنندگان سال های سال در خارج از کشور حساب ارزی داشته و از محل آن، برای خرید کالاهای خود، اعتبار می گیرند. به این ترتیب تقاضاهای ارزی صادرکنندگان برای تسهیلات ارزی در داخل کشور هم می توانست کاهش پیدا کند. پس به این ترتیب ابزارهای مشوق گونه برای صادرکننده قرار داده شد و ابدأ به صادرکننده گفته نشد که مکلف است پیمان سپاری کند. در عین حال صادرکننده می توانست ارز حاصل از صادراتش را به صورت اسکناس به داخل کشور بیاورد و سیستم بانکی از او خریداری می کرد لذا در مجموعه مقررات ارزی منعی برای واردات اسکناس وجود نداشت و حتی صادرکننده می توانست اسکناس ها را به بانک های داخلی بفروشد و یا در حساب های ارزی در بانک ها نگهداری کند لیکن باید منشأ ارز مشخص بوده و تمام مراحل کار نظام مند تعریف می شد. ولی اگر نمی توانست حد و حدود نمی گذاشتیم که باید از چه روشی ارز صادراتی را برگردانند. حتی در اواسط همان دوره بر اساس مصوبات ستاد تدابیر ویژه اقتصادی تصمیماتی گرفته شده بود که به نوعی مرتبط با موضوع بازگشت ارز صادراتی بود و به تسهیل این امر کمک می کرد. به این ترتیب این «چرخه اقتصادی» با ایجاد مکانیزم هدایت و نظارت بر ارز در حساب های خارجی و «رصد منابع و مصارف ارزی کشور» می توانست تعریف و مدیریت شود. به این ترتیب در وهله اول مجموعه مقررات ارزی در اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی با این رویکرد مورد بازنگری قرار گرفت تا صادرکنندگان را تشویق به صادرات هر چه بیشتر نمایند و مهم تر از این موضوع، با بررسی سامانه های اطلاعاتی موجود در بانک مرکزی به خصوص در بخش ارزی، طی یادداشت اینجانب در خرداد ۱۳۹۰ به معاونت ارزی وقت، موضوع ضرورت «رصد منابع و مصارف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی کشور» مطرح شد و طراحی و راه اندازی پورتال ارزی که بتواند تمامی سامانه های موجود را در یک پلتفرم قرار داده و نظام مند کند، آغاز گردید. به این ترتیب بانک مرکزی می توانست با استفاده از سامانه ها و به صورت نظام مند و قابل نظارت و کنترل، ارزهای حاصل از صادرات و ارزهای مورد تقاضا برای واردات کشور را رصد و کنترل کند بدون اینکه صادرکننده ملزم به انتقال ارزها به داخل کشور باشد. تلاطمات ارزی تأثیرات نامطلوبی بر عملکرد متغیرهای اقتصادی و کلیت ثبات اقتصاد بر جای می گذارد. عدم قطعیت در روند قیمت های نسبی، کوتاه شدن افق سرمایه گذاری ها، ایجاد اخلال در فرآیندهای تصمیم گیری و سلب توان برنامه ریزی در آینده و خدشه دار شدن اعتبار بانک مرکزی از تبعات تلاطمات ارزی است. پس از فاصله گرفتن نرخ ارز آزاد از نرخ رسمی ارز از اواسط ۱۳۸۹ تلاطمات به نسبت شدیدی در مقاطعی از سال های ۱۳۹۲ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ در بازار ارز کشور پدیدار گشت. براین اساس، ورود تقاضای سوداگری به بازار ارز و همچنین تشدید روز افزون آن ناحیه نقدینگی های مضر انباشت شده طی سال های گذشته مهم ترین عامل تداوم آن بوده است. نرخ ارز به عنوان یکی از مهم ترین متغیرهای قیمتی نقش بسیار اساسی در عملکرد یک اقتصاد ایفا می نماید. هرگونه تغییر در قیمت ارز از طریق تغییر در قیمت نسبی کالاهای داخلی در مقایسه با کالاهای خارجی سبب تغییر در قدرت رقابت پذیری محصولات تولید شده داخلی و افزایش یا کاهش در میزان صادرات و واردات و درآمدهای ارزی کشور می گردد. به عبارت دیگر، نرخ ارز تعیین کننده حجم و ترکیب مراودات بین المللی یک کشور است. اثرگذاری بر سطح عمومی قیمت ها از طریق تغییر قیمت کالاهای موجود در سبد محاسبه CPI و قیمت تمام شده کالاهای تولیدی (مواد اولیه و نهاده های وارداتی) و همچنین درآمدهای دولت در اقتصادی تک محصولی و وابسته به نفت نظیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایران از دیگر کارکردهای نرخ ارز محسوب می شود. باتوجه به محدود بودن درآمدهای ارزی کشور کانالیزه کردن و تخصیص بهینه این منابع اهمیت بسیاری دارد. علاوه بر این، از آنجا که بخش عمده درآمدهای ارزی کشور از صادرات نفت حاصل می شد و نوسان های قیمت نفت درآمدهای ارزی کشور را به شدت تحت تاثیر قرار می داد در سال هایی که کشور با محدودیت درآمدهای ارزی مواجه بود این جهت دهی و تخصیص صحیح منابع اهمیتی دو چندان می یافت تا جایی که مجموع الزامات و عوامل فوق کشور را به سمت نظام چند نرخ ارز سوق داد و سبب شد تا درآمدهای ارزی کشور به اولویت های زیر تخصیص یابد: - کالاهای اساسی مورد نیاز جامعه با کمترین نرخ خریداری شود تا نیازهای اساسی و سلامت جامعه فراهم شود. - مواد اولیه و کالاهای واسطه ای مورد نیاز صنایع با ظرفیت بالای تولید تأمین گردد. - نیاز ارزی طرح های عمرانی که از اولویت اجرا برخوردارند تأمین گردد. در کشورهای که نرخ ارز تثبیت شده است این امکان وجود دارد که ذخایر ارزی به دلایل بنیادی نظیر کسری مازن تر از پرداخت ها به مرور کاهش یابد. در این شرایط و پیش از تخلیه تدریجی ذخایر ارزی، سفته بازان تغییر نرخ ارز ثابت را پیش بینی نموده و با تهاجمی ناگهانی بقیه ذخایر را از آن خود می کنند. به عبارت دیگر، مشکل تراز پرداخت ها (یعنی شرایطی که در آن یک کشور به تدریج ذخایر خود را از دست می دهد) تبدیل به بحران تراز پرداخت می شود که دلیل اصلی آن تهاجم سفته بازان به بازار ارز است. وجود منابع ارزی کافی ناشی از صادرات نفت و گاز و نیز رشد مداوم صادرات غیرنفتی به ویژه محصولات پتروشیمی و میعانات گازی امکان مدیریت بازار با وجود ثابت ماندن نسبی قیمت ارز را فراهم می نمود تا اینکه از سال ۱۳۹۲ و پس از فاصله گرفتن نرخ ارز بازار آزاد از نرخ رسمی ارز تلاطمات به نسبت شدیدی در مقاطعی از سال های ۱۳۹۶ و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۷ در بازار ارز کشور پدیدار گشت. مشکل تر از پرداخت ها در کشورهای با نرخ ارز ثابت و در نتیجه کاهش ذخایر ارزی بستر ساز شکل گیری بحران تراز پرداخت هاست. زمینه های بروز این مشکل در سال های ۱۳۹۲ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ بیشتر فراهم شد. تحول اساسی در این زمان تشدید محدودیت ها در مبادلات مالی و نقل و انتقالات ارزی بود و با اخلال در صدور حوالجات ارزی، نرخ ارز در بازار آزاد شروع به افزایش نمود. به عبارت دیگر، آنچه سبب کاهش عرضه ارز یا به بیان صحیح تر بی پاسخ ماندن سمت تقاضای بازار شد محدودیت و وجود تنگنا در انتقال ارز بود و در آن مقطع کشور در زمینه صادرات نفت، گاز و فرآورده های نفتی و محصولات پتروشیمی با محدودیت مواجه بود. براساس نسل اول مدل های بحران ارزی تبدیل مشکل تراز پرداخت ها به بحران با ورود سفته بازان به بازار رقم می خورد و این اتفاقی بود که در سال ۱۳۹۲ به صورت گسترده به وجود آمد. در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و پس از اخلال در صدور حواله ارزی به مقصد بانک های کشور امارات، قیمت ارز در بازار آزاد روند صعودی خود را آغاز نمود و از این زمان بود که وضعیت دو نرخی و حتی چند نرخی در بازار ارز شکل گرفت و تاکنون نیز تداوم یافته است. در آن زمان، استفاده از حواله های ارزی عمدتاً به مقصد کشور امارات متحده عربی به عنوان روش اصلی واردات کالا تبدیل شده بود، زیرا محدودیت برای انواع مبادلات مالی به ویژه انتقال و پرداخت وجوه توسط شبکه بانکی سبب شد تا گشایش اعتبارات اسنادی و انتقال وجوه به منظور واردات با مشکل مواجه شود. اخلال در صدور حواله به مقصد کشور امارات سبب شد تا تقاضا برای ارز در بازار آزاد افزایش یافته و قیمت ارز رو به افزایش نهد. در بازه های زمانی میان سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ افزایش نرخ ارز از مازاد تقاضای معاملاتی برای ارز (عمدتاً به منظور تأمین مالی واردات) ناشی می شد که به سبب محدودیت در انتقال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز بی پاسخ مانده بود. به عبارت دیگر، در این مدت ارز وسیله مبادله، سنجش ارزش و پرداخت بین المللی بود بنابراین عمدتاً ماهیت پولی داشت و ۱۳۹۰ تقاضای سفته بازی ارز به تقاضای معاملاتی اضافه و در طول زمان به شدت بر میزان آن افزوده شد. به عبارت دیگر، از این زمان به بعد ارز وسیله ذخیره ارزش شد و علاوه بر ماهیت پولی ماهیت کالایی نیز پیدا کرد و تأثیری قابل ملاحظه ای بر بی ثباتی نرخ ارز گذاشت. اساساً در کشورهای پیشرفته که دارای بازار ارز رقابتی و سازمان یافته هستند سفته بازی ارزی در قالب معاملات آتی نقش تثبیت کنندگی دارد، در حالی که در کشورهایی که بازار ارز از عمق کافی برخوردار نیت سفته بازی ارز نقش بی ثبات کننده می یابد. شواهد آماری نیز مؤید این امر است، به گونه ای که هم تغییرات و هم میزان بی ثباتی در این ۲ دوره کاملاً متفاوت است. نرخ ارز در بازه نخست تنها ۲ درصد افزایش یافت، در صورتی که در بازه دوم بیش از ۶۰ درصد به نرخ ارز افزوده شد و به رقم ۲۱۰۰۰ ریال رسید. بی ثباتی نرخ های ارز نیز در بازه دوم به مراتب بیشتر از بازه زمانی نخست است، به گونه ای که ضریب تغییرات نرخ ارز در بازه دوم (۱۹،۸) بیش از ۱۱ برابر بازه نخست (۱،۷) است. با فاصله گرفتن نرخ بازار آزاد از نرخ رسمی بانک مرکزی مجدد نسبت به کاهش نرخ ارز رسمی اقدام نمود. این اقدام تأثیر نامطلوبی بر بازار ارز گذاشت که در نمودار مشهود است. موضوع دیگری که در این دوره اتفاق افتاد ایجاد نرخ دیگری تحت عنوان نرخ بازار فرعی بود که در نهایت منجر به سه نرخ شدن بازار ارز کشور شد. در بدو امر بازار فرعی برای تأمین نیازهای ارزی مناطق آزاد و ویژه شکل گرفته بود و نرخ مورد عمل در آن به نرخ بازار آزاد نزدیک بود، اما با افزایش نرخ بازار آزاد به تدریج تفاوت نرخ بازار فرعی از نرخ بازار آزاد رو به افزایش گذاشت. بانک مرکزی پوشش بخشی از نیازهای ارزی برای ارزشهای خدماتی از جمله ارز مسافری را به بازار فرعی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منتقل کرد، اما در نهایت وجود بازار فرعی به جای اینکه بازار آزاد را کنترل نماید منجر به شکل گیری بازار سه نرخ گردید. به این ترتیب، پس از آن در بازار ارز کشور سه نرخ رسمی (بانکی)، نرخ بازار فرعی و نرخ بازار آزاد شکل گرفت. در این بازه زمانی تقاضای معاملاتی و سفته بازی ارز مسیر کاملاً متفاوتی را طی نمودند، در حالی که به دلیل افزایش نرخ ارز از یک سو که موجب گران شدن کالاهای وارداتی و کاهش مزیت قیمتی و رقابتی این کالاها در داخل می شود و نیز افزایش محدودیت های بین المللی در طول زمان از سوی دیگر واردات به کشور و در نتیجه تقاضای معاملاتی روند نزولی را طی می نمود، اما جزء دیگر تقاضای معنی تقاضای سفته بازی مسیر متفاوتی را پیمود و در طول زمان روند صعودی به خود گرفت. مهم ترین دلیل افزایش روزافزون تقاضای سوداگرانه ارز، افزایش بازده انتظاری نگهداری ارز و بالا رفتن سود سرمایه انتظاری خرید ارز بود، بنابراین افراد با تغییر در انتظارات خود ترکیب سبد دارایی خود را به نفع پول های خارجی تغییر دادند و به امید کسب سودهای سرشار با تبدیل انواع دارایی های ریالی خود از قبیل اوراق سهام، خودرو، سپرده های بانکی و حتی منزل مسکونی روانه بازار ارز شدند. افزایش مداوم نرخ ارز در بازار آزاد، چشم انداز منفی از آینده تحریم، درآمدهای ارزی و ذخایر ارزی کشور، گسترش فضای رانت در پی فاصله گرفتن نرخ ارز از نرخ رسمی ارز، افزایش فشارهای تورمی و کمرنگ شدن تأثیرگذاری اظهار نظرات مقامات مسؤول بر انتظارات فعالان بازار و تصویب تحریم جدید اتحادیه اروپا درخصوص تحریم خرید نفت از ایران موجب شد تا کشور در آستانه یک بحران ارزی و دلاریزه شدن اقتصاد قرار گیرد. از سوی دیگر، مصرف منابع ارزی بیش از میزان واردات در شرایطی که نیاز به حفظ ذخایر ارزی وجود داشت، افزایش شدید نرخ ارز در بازار آزاد، روند رو به افزایش قیمت ها، هجوم به بازار ارز با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقاصد سفته بازی یا تبدیل دارایی به ارز چشم انداز نامطلوبی را از اقتصاد ایران روبروی سیاستگذاران اقتصادی قرار داده بود. با تشدید تحریم های بانکی و مشکلات نقل و انتقال ارزی، بانک مرکزی زیرساخت هایی را در سال های ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ طراحی کرد که با استفاده از آنها توانست تا حدی بازگشت ارز صادراتی را امکان پذیر کند. این ابزارها علاوه بر مجموعه مقررات ارزی بود که در سال های ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ تدوین شد؛ اما به هر حال مراقبت های لازم را به عمل آمد تا در بخش صادرات، تا جایی که امکان داشت، این زیرساخت ها و مقررات بتوانند دست صادرکننده را برای عرضه ارز باز بگذارند. در آن زمان هم مشکلات زیادی در مسیر بازگشت ارز صادراتی وجود داشت اما بانک مرکزی با استفاده از تجربیات دهه های قبل بخصوص بررسی مزایا و معایب پیمان سپاری، به دنبال راهکارهای اصولی در جهت نظام مند کردن فرآیند پایش و نظارت بر منابع و مصارف ارزی کشور بود و تا حد امکان از ابزار تهدیدآمیز استفاده نمی کرد. تجربه نشان داده بود که استفاده از روش پیمان سپاری به دلیل ضرورت فروش ارز صادراتی به بانک ها، نه تنها در آن شرایط به عنوان ابزار سیاست کنترل ارز کارآمد نبود بلکه می توانست معضلات ایجاد نرخ های متعدد ارز و بیش کم ارزش گذاری کالا در زمان صادرات و بیش ارزش گذاری در زمان واردات را پیش آورد و نظارت را سخت تر می کرد. زمانی که صادرکننده اقدام به فروش کالا به طرف خارجی می نماید، خریدار کالا اقدام به واریز وجه مربوطه در حساب های ارزی بانک عامل صادرکننده می نماید و عملاً ارزهای حاصل از صادرات در حساب های بانکی در خارج از کشور نگهداری می شد. در آن مقطع زمانی دائماً صحبت این بود که صادرکنندگان باید ارز خود را به داخل کشور برگردانند و اغلب مسؤولان وقت و حتی رییس کل وقت بانک مرکزی نیز بارها اعلام می کردند که ارز حاصل از صادرات باید به داخل کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برگردد. بر این اساس، جلسات متعددی با مسؤولان برگزار و براین امر تأکید می شد که اصطلاح یا واژه «ارز باید به داخل کشور برگردد»، معنا ندارد و آوردن ارز به داخل کشور آن هم در شرایطی که نقل و انتقالات ارزی از طریق بانک ها مشکل بوده و هزینه بر است، و انتقال ارزهای حاصل از صادرات کشور به صورت اسکناس نیز می تواند شائبه پولشویی داشته باشد، غیرممکن است و باید به گونه ای برنامه ریزی می شد که ارز حاصل از صادرات، توسط خریدار به حساب های ارزی صادرکننده در همان کشور و یا سایر کشورها حسب لزوم واریز شود تا بتواند از محل همان حساب ها برای مصارف وارداتی همان صادرکننده در زمانی که تصمیم به ادامه تولید و صادرات داشته باشد و سایر وارد کنندگان مصرف گردد و تقاضای ارز در داخل کشور کاهش پیدا کند و بستگی به این داشت که میزان ارزآوری و یا ارزی کالاهای صادراتی یا وارداتی چقدر است. به علاوه ممکن بود یک صادر کننده بتواند در خارج از کشور، ارزهای حاصل از صادرات را به شعب بانک های ایرانی در خارج از کشور بفروشد و معادل ریال را در داخل کشور از طریق آن شعبه مرکزی آن بانک دریافت کند و ریال حاصله را صرف امور تولیدی و ادامه چرخه صادراتی خود نماید و بانک های ایرانی ارزهای خریداری شده را به سایر واردکنندگان بفروشند. از سوی دیگر صادرکنندگان می توانستند برای متقاضیان ارز در خارج از کشور حسب درخواست بانک مرکزی یا سایر بانک ها، ارزهای حاصله را بابت تقاضاهای ارزی به ویژه دانشجویان، بیماران یا سایر مصارف خدماتی ارزی در خارج که امکان تأمین ارز در داخل کشور وجود نداشت، در خارج از کشور به آنها بفروشند. در عین حال، امکان دیگری هم فراهم شده بود که بر مبنای آن، ارز حاصل از صادرات بتواند در خارج از کشور به گونه ای در حساب های صادر کننده نگاه داشته شده و از محل اعتباری که از قبل برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارنده حساب وجود دارد، به عنوان یک منبع ارزی برای ادامه فعالیت تجاری آن صادرکننده استفاده شود؛ چرا که به هر حال صادرکنندگان سال های سال در خارج از کشور حساب ارزی داشته و از محل آن، برای خرید کالاهای خود، اعتبار می گیرند. به این ترتیب تقاضاهای ارزی صادرکنندگان برای تسهیلات ارزی در داخل کشور هم می توانست کاهش پیدا کند. پس به این ترتیب ابزارهای مشوق گونه برای صادرکننده قرار داده شد و ابتدا به صادرکننده گفته نشد که مکلف است پیمان سپاری کند. در عین حال صادرکننده می توانست ارز حاصل از صادراتش را به صورت اسکناس به داخل کشور بیاورد و سیستم بانکی از او خریداری می کرد لذا در مجموعه مقررات ارزی منعی برای واردات اسکناس وجود نداشت و حتی صادرکننده می توانست اسکناس ها را به بانک های داخلی بفروشد و یا در حساب های ارزی در بانک ها نگهداری کند لیکن باید منشأ ارز مشخص بوده و تمام مراحل کار نظام مند تعریف می شد. ولی اگر نمی توانست حد و حدود نمی گذاشتیم که باید از چه روشی ارز صادراتی را برگردانند. حتی در اواسط همان دوره بر اساس مصوبات ستاد تدابیر ویژه اقتصادی تصمیماتی گرفته شده بود که به نوعی مرتبط با موضوع بازگشت ارز صادراتی بود و به تسهیل این امر کمک می کرد. به این ترتیب این «چرخه اقتصادی» با ایجاد مکانیزم هدایت و نظارت بر ارز در حساب های خارجی و «رصد منابع و مصارف ارزی کشور» می توانست تعریف و مدیریت شود. با توقف پورتال ارزی در فاز دوم از سال ۱۳۹۲ و تعطیلی مرکز مبادلات ارزی در سال ۱۳۹۴، امکان بروز اختلال در بازار ارز در سال های بعد دور از انتظار نبود. زیرا ارتباط سیستمی بین واردات و صادرات و ارزهایی که به کشور می آمد قطع شده بود. از طرفی در مصوبه ارز ۴۲۰۰ که در ۲۲ فروردین ۱۳۹۷ به منظور ساماندهی و مدیریت بازار ارز ابلاغ شد، به منظور ورود ارز حاصل صادرات کالا به چرخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصادی کشور، کلیه صادرکنندگان کالا مکلف شدند ظرف شش ماه از تاریخ صدور پروانه صادراتی گمرکی ارز حاصل از صادرات خود را به یکی از شکل های واردات در مقابل صادرات، پرداخت بدهی ارزی خود، فروش ارز به بانک ها و صرافی های مجاز، و سپرده گذاری ارزی نزد بانک ها استفاده نمایند، در حالی که همه صادرکنندگان از شرایط یکسانی برخوردار نبودند و بر این اساس بانک مرکزی برای رفع تعهدات ارزی نیز برنامه ریزی و اعلام کرد که سامانه رفع تعهد ارزی را (که قبلاً در دهه ۸۰ ایجاد شده بود) تکمیل کرده است. بدین منظور بانک مرکزی طی اطلاعیه های متعدد و مکرر در سال های ۱۳۹۷ الی ۱۳۹۹ صادرکنندگان را ملزم کرد که ارز خود را به چرخه اقتصاد کشور بازگردانند. از طرف دیگر در سال ۱۳۹۸ بانک مرکزی اعلام کرد که بخش تکمیلی سامانه رفع تعهدات ارزی را راه اندازی می کند همانطور که می دانید بانک مرکزی نیز طی بخشنامه اسفند ماه ۱۳۹۸، روش های تسویه تعهدات ارزی توسط صادرکنندگان را مشخص کرد و به همه صادرکنندگان اعلام کرد که حداکثر تا پایان تیر ماه ۱۳۹۹ باید نسبت به رفع تعهدات ارزی حاصل از صادرات از سال ۱۳۹۷ به بعد اقدام کنند. متأسفانه در تیر ماه ۱۳۹۹ بانک مرکزی مجدداً با انتشار اطلاعیه ای، تغییراتی بر روی آن بخشنامه اعمال کرد و چهار روش بازگشت ارز صادراتی را به سه روش تقلیل داد و عملاً باعث شد صادرکنندگان که منابع ارزی شان در خارج از کشور در حساب های ارزی بود، در داخل کشور اقدام به خرید ارز در بازار آزاد جهت رفع تعهدات ارزی در مهلت باقیمانده نمایند و با افزایش فشار تقاضای ارز، شاهد افزایش بی رویه نرخ ارز در خرداد و تیر ماه ۱۳۹۹ بودیم. ملاحظه می شود فارغ از طرح ارز ۴۲۰۰ تومانی که به نوبه خود مشکلات زیادی بوجود آورده است (و کاملاً مغایر با نظام شناور مدیریت شده است)، به نوعی از پیمان سپاری ارزی نیز در این مصوبه ها اشاره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده بود. به علاوه با تعیین مهلت زمانی، که در اطلاعیه های سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ مکرراً به تاریخ پایان تیر ماه ۱۳۹۹ تأکید می شد، برای همه صادرکنندگان، می توانست پیش بینی کند که به دلیل مشکلات مربوط به نقل و انتقالات بانکی، در ماه های نزدیک به مهلت تعیین شده، بازار ارز با تقاضای زیاد ارز از سوی صادرکنندگان به منظور رفع تعهدات ارزی مواجه خواهد شد. آن هم در شرایطی که می توانست به صورت نظام مند و با گروه بندی صادرکنندگان، جریان بازگشت ارز صادراتی را در زمان های مختلف برنامه ریزی کند تا هم از فشار تقاضا در بازار ارز کم کند و هم ارزهای حاصله را به نحو بهتری در چرخه اقتصادی کشور وارد کند و ضمن مدیریت بازار ارز، با نظارت نظام مند جلوی هر گونه سوء استفاده را بخصوص در بیش ارزش گذاری یا کم ارزش گذاری گرفت. متأسفانه با تغییر مدیریت بانک مرکزی، مرکز مبادلات ارزی در طول سال های ۱۳۹۳ از کارکرد اصلی خود فاصله گرفت و صرفاً به تخصیص ارز مربوط به کالاهای اساسی و دارو اختصاص یافت و در تیر ماه ۱۳۹۴ رسماً تعطیل شد. همچنین سایر ساز و کارهای طراحی شده و موفق در کاهش تقاضا برای ارز مسافری که در فرودگاههای بین المللی پیاده و عملیاتی شده بود از مهر ماه ۱۳۹۲ از بین رفت. از اواسط شهریور ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۶: با تغییر دولت، توافق برجام و با وجود آرامش در فضای سیاسی کشور، نظام ارزی کشور از ابتدای سال ۱۳۹۲ نظام ارزی شناور مدیریت شده دنبال شد و برنامه ریزی شده بود تا با کاهش فاصله نرخ مبادلاتی و نرخ بازار غیررسمی، سیاست تک نرخی ارز مجدداً پایه گذاری شود، لیکن متأسفانه بانک مرکزی با متوقف کردن پورتال ارزی و تعطیل کردن تدریجی مرکز مبادلات ارزی، مجدداً روش مداخله در بازار ارز با استفاده از ناکارآمدترین روش های مداخله در بازار ارز و با استفاده از ذخایر ارزی را مانند دهه های ۶۰ و ۷۰ دنبال نمود. در این دوره تمام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ساختارهای ایجاد شده در دور دوم تحریم ها به خصوص پورتال ارزی در فاز دوم متوقف شد و فازهای سه گانه بعدی که فازهای مقرراتی - نظارتی، سامانه عرضه و تقاضای ارز «ساعت» (که در سال ۱۳۹۱ طراحی و آماده شده بود و قرار بود در نیمه دوم سال ۱۳۹۲ عملیاتی شود)، و فاز پنجم که به رصد نقل و انتقالات و دارایی های ارزی - ریالی می پرداخت، هرگز اجرایی نشد. همچنین به دلیل عدم وجود سیاست ارزی مبتنی بر اطلاعات سیستمی به ویژه در تمام ماههای پایانی در این بازه زمانی، و همچنین سیاست های پولی نامناسب به ویژه در زمینه نرخ های سود سپرده های بانکی، سیاست تک نرخ ارز اعمال نگردید و بانک مرکزی با سرکوب نرخ ارز و نگهداشتن نرخ ارز در کانال ۳۱۰۰۰ ریال تا ۳۵۰۰۰ ریال در طول سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۶، موجبات جهش ارزی بخصوص با اخبار و اطلاعات مربوط به احتمال خروج آمریکا از برجام فراهم شد و در ۲۱ فروردین با بازگشت تحریم های آمریکا اقدام به معرفی نرخ ارز ۴۲۰۰۰ ریالی از سوی دولت (و نه بانک مرکزی) شد. شکل گیری نرخ های چندگانه ارزی شامل نرخ های ارز نقدی، حواله ای، سنا، سلیمانیه، هرات و ... علاوه بر نرخ ۴۲۰۰۰ ریالی و نرخ بازار غیررسمی مطرح شد و از طریق شبکه های اجتماعی موجبات هیجانات بازار و تشویش مردم را فراهم می نمود. به گونه ای که در پایان سال ۱۳۹۶ نرخ ارز در بازار غیررسمی از مرز ۵۰۰۰۰ ریال عبور کرد و فاصله نرخ رسمی و غیررسمی ارز به بیش از ۱۸۰۰۰ ریال رسید. از ۲۱ فروردین ۱۳۹۷ تا مهر ماه ۱۳۹۷ روند افزایش نرخ ارز به سرعت ادامه یافت و مداخله های بانک مرکزی به روش های غیربانکی، نه تنها موجبات کاهش نرخ ارز در بازار غیر رسمی را فراهم نکرد بلکه موجبات هدر رفتن بخش زیادی از ذخایر ارزی کشور را فراهم کرد. در این مدت شش (۶) سال، تنها سامانه ای که طراحی شد و بتدریج کامل شد سامانه «نیما» بود ولی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روند کند تکمیل این سامانه موجبات نارضایتی عرضه کنندگان و تقاضاکنندگان ارز را فراهم می نمود. نکته مهم این است که در این دوره هنوز تعدادی از بانک ها به سوئیت متصل هستند، بازگشت تحریم ها فقط در حد تحریم های آمریکا بوده است و تحریم های اروپایی ها و شورای امنیت سازمان ملل را شامل نمی شود. البته تحریم های کاتسا تا حد زیادی مشکلات نظام بانکی را در زمینه نقل و انتقالات بانکی افزایش داده است ولی در مجموع شرایط دور دوم تحریم ها به مراتب سخت تر و پیچیده تر از شرایط دور سوم (بازگشت تحریم ها) بوده است. به علاوه اتحادیه اروپا وعده های مکرر همکاری در قالب SPV و اینستکس، قول همکاری مالی با ایران را مکرراً داده است و اخبار مربوطه بر نرخ ارز در بازار تأثیر مثبت می گذاشت. از سال ۱۳۹۷ تاکنون: اگر چه متأسفانه بانک مرکزی اطلاعات و آمار مربوط به نرخ ارز در بازار غیررسمی را در داده های سری زمانی از سال ۱۳۹۷ تاکنون منتشر نکرده است. بعلاوه آخرین اطلاعات منتشره از سوی بانک مرکزی مربوط به شاخص های اقتصادی تا سه ماهه اول سال ۱۳۹۷ می باشد، لیکن اخبار منتشره در سایر سایت ها و به ویژه صرافی ها در سال ۱۳۹۷ حاکی از افزایش شدید نرخ ارز از ابتدای سال ۱۳۹۷ تا مهرماه همان سال بوده است به گونه ای که نرخ برابری دلار آمریکا به ریال از مرز ۱۸۰۰۰۰ ریال نیز عبور کرد. این در حالی بود که نرخ رسمی ۴۲۰۰۰ ریالی از سوی بانک مرکزی اعلام می شد و فاصله این دو نرخ توسط نرخ نیمایی (حدود ۹۰۰۰۰ ریال) قرار داشت و عملاً فرصت رانت شدیدی را به وجود می آورد. در همین دوره بانک مرکزی بیشترین میزان مداخله در بازار ارز به روش مداخله از طریق اشخاص حقیقی (مشابه اواخر دهه ۶۰ و ۷۰) را اعمال نمود. لیکن با تغییر رییس کل بانک مرکزی، رویکرد بانک مرکزی به مدیریت بازار ارز تا حد زیادی اصلاح شد اگر چه کماکان مداخله در بازار ارز ادامه دارد لیکن بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی با استفاده از سایر ابزارهای سیاست پولی مانند نرخ سود سپرده نقل و انتقالات پولی از طریق دستگاه های پوز، محدودیت در اضافه برداشت ها و شروع عملیات بازار باز تلاش زیادی در مدیریت بازار ارز نموده است. اضافه بر اینکه بانک مرکزی با رصد تراکنش های با مبالغ هنگفت امکان مدیریت بر بازار را یافته است. اگرچه با توقف پورتال ارزی، تعطیلی مرکز مبادلات ارزی، سامانه نظارتی سنا، سامانه سپام، ساز و کار فروش ارز مسافری و ... می توانست از بروز بحران ارزی سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ جلوگیری نماید. با محدودیت های بوجود آمده در تأمین ارز از اواخر سال ۱۳۹۶ و خروج آمریکا از برجام در ابتدای سال ۱۳۹۷ بحران ارزی شروع شد و در اواسط سال ۱۳۹۷ به اوج رسید. بانک مرکزی در اطلاعیه های مکرر بسته های سیاستی نحوه برگشت ارز حاصل از صادرات را ارائه و نحوه بازگشت ارزهای حاصل از صادرات و رفع تعهدات ارزی صادرکنندگان از سال ۱۳۹۷ به بعد را اعلام کرده است در این بسته های سیاستی برای ایفای تعهدات ارزی صادرکنندگان چهار روش را تعریف کرد ولی اجرایی شدن این بسته ها مستلزم سامانه های اطلاعاتی جامع تری بود و سامانه نیما به دلایل زیر عملاً توان مدیریت و نظارت نظام مند بر این فرایند را ندارد. اولاً: صادرکنندگان مکلف شده اند که بخشی از ارز خود را به صورت اسکناس به داخل کشور بیاورند یا اینکه ارز را بابت تعهدات ارزی خود مصرف کنند. در حالی که با وجود مقررات مربوطه و مشکلات انتقال اسکناس و احتمال کم اظهاری در ارزش گذاری کالا توسط صادرکننده، سامانه نیما امکان رصد کردن این دو معضل پیش بینی نشده است. ثانیاً: طبق این بسته، صادرکنندگان می توانند ارز را برای استفاده سایر واردکنندگان به کار گیرند یا اینکه ارز را به سامانه نیما بدهند در صورتی که ارتباط نظام مند بین صادرات و واردات کل کشور در سامانه نیما دیده نشده است. اگرچه این روش ها مورد تأیید و تأکید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مرکزی قرار داشته است ولی به نظر من طبق طراحی صورت گرفته، سامانه نیما توان پرداختن به این موارد را ندارد و اشراف اطلاعاتی مورد اشاره مستلزم تکمیل فازهای باقیمانده و تعریف شده پورتال ارزی بوده و هست. ثالثاً: بانک مرکزی در اردیبهشت ۱۳۹۹ طی اطلاعیه ای نحوه بازگشت ارز حاصل از صادرات در سال ۱۳۹۹ را اعلام کرد و نحوه رفع تعهدات ارزی سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ را تا پایان تیر ماه ۱۳۹۹ تمدید نمود ولی در ابتدای تیر ماه با کاهش روش های رفع تعهد ارزی عملاً به صادرکننده گفته شد که به هر طریقی که می تواند ارز را تأمین کرده و نسبت به رفع تعهدات ارزی اقدام کند در حالی که در سامانه نیما مشخص نیست که منشأ ارزهای عرضه شده توسط صادر کننده، از داخل و از طریق مراجعه به کف بازار آزاد است یا از خارج و حساب های ارزی صادر کننده منشأ گرفته است. این ضعف منجر به این گردید که همه صادرکنندگان را بدون توجه به مشکلات صادرکنندگان مختلف، مکلف به رفع تعهدات ارزی در یک تاریخ نمایند و بسیاری از آنان بنا به گفته بانک مرکزی اقدام به خرید ارز از کف بازار نمایند و بالاخره همانگونه که قبلاً عرض کردم سامانه نیما امکان اولویت بندی و تفکیک صادرکنندگان متعهد و غیر متعهد را ندارد و عملاً بسیاری از صادرکنندگان که می خواستند خوش حساب باشند به دلیل مشکلات مربوط به انتقال ارز و ثبت در سامانه نیما مجبور به خرید ارز از کف بازار آن هم با نرخ های بالای ارز شدند. به طوری که از سال ۱۳۹۷ بنا به گزارشات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران حدود بیست و هفت میلیارد (۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار از ارزهای حاصل از صادرات به چرخه اقتصادی کشور باز نگشته است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - مدارک و مستندات مضبوط در پرونده کار و مجلدات حاوی اسناد پیرامون اتهامات
انتسابی به متهمین:

الف) - مدارک و مستندات مضبوط در پرونده کار پیرامون اتهامات انتسابی به متهمین:

(۱) - گزارش شماره ۲۴۴۶۲۵۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۰۵، ۲۰ مورخه ۲۰، ۰۵، ۱۳۹۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه
درخصوص گردشکار دستگیری متهمین آقایان مجتبی کحال زاده، وحید حسینی، علی اکبر میرزایی
حسین زاده، حمید حاجی زاده (اوراق ۵۸ الی ۶۰ مجلد ۱ پرونده) به انضمام: (۱-۱) - اخذ ارز دولتی
از بانک های سامان و کشاورزی (اوراق ۱ الی ۶۰ مجلد ۱ پرونده): (۲-۱) - قرارداد بین شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و Leda Finance Srl Company (اوراق ۲ الی ۳۴ مجلد ۱
پرونده): (۳-۱) - پروفرمای واقعی و جعلی (اوراق ۳۵ الی ۴۴ مجلد ۱ پرونده): (۴-۱) - گردش حساب
سه ماهه متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده (اوراق ۵۴ الی ۵۷ مجلد ۱ پرونده):

(۲) - گزارش شماره ۲۴۷۳۴۹۶، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۰۵، ۳۰ مورخه ۳۰، ۰۵، ۱۳۹۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه
با موضوع گردشکار انجام تحقیقات از متهم آقای مجتبی کحال زاده و آقایان محمد نوری و غلامحسین
عقیلی (اوراق ۱۳۲ الی ۱۳۶ مجلد ۱ پرونده):

(۳) - گزارش شماره ۲۴۷۸۲۹۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۰۶، ۲۴ مورخه ۲۴، ۰۶، ۱۳۹۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه
با موضوع گردشکار انجام تحقیقات از متهمین آقایان مجتبی کحال زاده و جواد بصیرانی (اوراق ۱۸۲
الی ۱۸۹ مجلد ۱ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴) - گردشکار شماره ۹۶،۴۹۹،۸۵۷۷۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع وضعیت اعتباری نامتعارف شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی (اوراق ۲۱۱ الی ۲۱۵ و ۳۰۲ الی ۳۰۶ مجلد ۲ پرونده)؛

(۵) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۳۰۷ الی ۳۱۵ مجلد ۲ پرونده)؛

(۶) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع سوابق اقتصادی متهم آقای امید اسدیگی (اوراق ۳۳۱ الی ۳۳۷ مجلد ۲ پرونده)؛

(۷) - گزارش مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۲۴ اداره کل حقوقی و امور کیفری معاونت اطلاعات اقتصادی وزارت اطلاعات با موضوع گزارش حساب های مظنون به فعالیت ارزی (برگ ۳۴۲ مجلد ۲ پرونده)؛

(۸) - گزارش شماره ۷۳۰۰۱۱،۳۹۴۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ اداره کل حقوقی و امور کیفری معاونت اطلاعات اقتصادی وزارت اطلاعات با موضوع گردش کار اولیه پرونده آقای سجاد نجفی (اوراق ۳۵۳ الی ۳۵۴ مجلد ۲ پرونده)؛

(۹) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۵۴۲۱۰۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۹ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار انجام تحقیقات از متهم آقای مهدی توسلی (اوراق ۵۴۲ الی ۵۴۸ مجلد ۳ پرونده)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۰) - گزارش شماره ۲۵۷۵۶۴، ۲۲، ۱۷۰۰، ۱۷، ۱۳۹۷، ۰۷، ۱۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار انجام تحقیقات از متهم آقای محمد نوری (اوراق ۶۴۴ الی ۶۴۸ مجلد ۳ پرونده):

(۱۱) - گزارش شماره ۲۵۷۸۸۹، ۲۲، ۱۷۰۰، ۰۱، ۱۳۹۷، ۰۷، ۰۱ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش تحقیقات از آقای عبدالرسول سجادی، مدیرکل بین الملل بانک مرکزی (اوراق ۵۲۶ الی ۵۳۱ مجلد ۳ پرونده):

(۱۲) - گزارش شماره ۲۵۶۷۸۱۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۰۷، ۲۲ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش تخلفات متهم آقای محسن صالحی، معاون دیلینگ روم، اداره کل بین الملل بانک مرکزی (اوراق ۶۷۷ الی ۶۷۸ و ۷۵۴ الی ۷۵۶ مجلد ۴ پرونده):

(۱۳) - گزارش شماره ۲۵۹۵۴۱۶، ۲۲، ۱۷۰۰، ۰۷، ۱۳۹۷، ۰۸، ۰۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع بانک مرکزی، متهم آقای سیدرسول سجادی (اوراق ۷۵۰ الی ۷۵۳ مجلد ۴ پرونده):

(۱۴) - گزارش شماره ۲۵۹۵۴۲۱، ۲۲، ۱۷۰۰، ۰۷، ۱۳۹۷، ۰۸، ۰۷ و شماره ۲۵۸۷۸۲۸، ۲۲، ۱۷۰۰، ۰۷، ۱۳۹۷، ۰۸، ۰۲ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار آقای احسان الله اسدیگی (اوراق ۷۵۷ الی ۷۶۰ و ۸۰۱ الی ۸۰۴ مجلد ۴ پرونده):

(۱۵) - گزارش شماره ۲۶۱۹۲۲۰، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۳، ۱۳۹۷، ۰۸، ۲۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش تحقیقات متهم آقای محسن صالحی (اوراق ۸۴۶ الی ۸۵۷ مجلد ۴ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶- گزارش شماره ۲۶۰۲۹۹۴، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳، مورخه ۱۳۹۷، ۰۸، ۱۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش نهایی تحقیقات از متهمان کیس هفت تپه و معتمد پارسه شامل متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده، جواد بصیرانی و آقایان محمد نوری، سیدوحید حسینی مطلق، غلامحسین عقیلی (اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده)؛

۱۷- گزارش شماره ۲۴۶۲۱۸۸، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۴، ۲۸، مورخه ۱۳۹۷، ۰۵، ۲۸ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۱۱۰۰ الی ۱۱۰۲ مجلد ۵ پرونده)؛

۱۸- گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع وضعیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک های کشاورزی و رفاه (اوراق ۱۲۵۹ الی ۱۲۹۱ مجلد ۶ پرونده)؛

۱۹- گزارش شماره ۲۶۷۶۰۶۳، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۲۲، مورخه ۱۳۹۷، ۰۹، ۲۲ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع بانک کشاورزی (اوراق ۱۳۵۵ الی ۱۳۶۵ مجلد ۶ پرونده)؛

۲۰- گزارش شماره ۱۶۹۸۳۷ مورخه ۱۳۹۷، ۰۸، ۰۱ رییس سازمان بازرسی کل کشور با موضوع بررسی عملکرد گمرکی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در خصوص واردات خط تولید شربت قند (اوراق ۱۵۱۰ الی ۱۵۵۳ مجلد ۷ و ۳۱۹۹ الی ۳۲۴۲ مجلد ۱۴ پرونده)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۱) - گزارش شماره ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ مورخه ۲۲،۱۷۰۰،۲۶۰۸۲۴۳ س. مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش اعترافات متهم آقای سیدرسول سجاد (اوراق ۱۵۵۶ الی ۱۵۵۷ مجلد ۷ و ۴۰۷۶ الی ۴۰۷۷ مجلد ۱۷ پرونده):

(۲۲) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده درخصوص وضعیت ۶۰ هزار تن شکر وارداتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منضم به گزارش شماره ۶۰،۲۳۹۸۳۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۱۷ گزارش سرپرست دفتر مقررات صادرات و واردات وزارت صنعت، معدن و تجارت با موضوع ثبت سفارش شکر مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۶۶۸۸۰ و مدیریت عاملی متهم آقای مجتبی کحال زاده (اوراق ۱۶۸۲ الی ۱۶۸۵ مجلد ۸ پرونده):

(۲۳) - گزارش های شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۱۱۷۹۸ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۱۰ و ۱۳۹۷،۰۹،۲۷ مورخه ۲۲،۱۷۰۰،۲۶۸۵۶۶۶ س. مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش بازجویی متهم آقای فرشاد طالبی (اوراق ۱۶۸۷ الی ۱۶۹۲، ۱۷۱۷ الی ۱۷۲۱، ۱۷۴۲ الی ۱۷۴۶ مجلد ۸ پرونده):

(۲۴) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۲۶۵۲۲ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۲۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع تخلفات متهم آقای محسن صالحی در حوزه بستن نرخ تبدیل ارز با کارگزارهای بانک مرکزی (اوراق ۱۷۸۴ الی ۱۷۸۸ مجلد ۸ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۵) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع لزوم برخورد لازم با رییس و معاون ارزی سابق شعبه پردیس بانک رفاه (اوراق ۱۷۹۵ الی ۱۷۹۶ مجلد ۸ و ۳۵۲۱ الی ۳۵۲۲ مجلد ۱۵ پرونده):

(۲۶) - گزارش شماره ۲۷۶۹۱۲۷، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۱، ۰۸ مورخه ۱۳۹۷، ۱۱، ۰۸ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع پرداخت رشوه به متهم آقای محسن صالحی توسط شهریار دربانی یکی از کارگزارهای بانک مرکزی (اوراق ۱۹۹۷ الی ۲۰۰۱ مجلد ۹ پرونده):

(۲۷) - گزارش شماره ۲۷۷۳۲۶۵، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۱، ۱۰ مورخه ۱۳۹۷، ۱۱، ۱۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع متهم آقای رضا انصاری اصیل (اوراق ۲۰۱۴ الی ۲۰۱۷ مجلد ۹ پرونده):

(۲۸) - گزارش شماره ۲۷۷۸۳۷۳، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۱، ۱۴ مورخه ۱۳۹۷، ۱۱، ۱۴ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار متهمین آقایان مسعود جلالیان و علی اکبر فهیمی (اوراق ۲۰۸۳ الی ۲۰۸۸ مجلد ۱۰ پرونده):

(۲۹) - گردشکار مورخه ۱۳۹۷، ۱۱، ۰۶ کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع نتیجه تحقیق از متهمین آقایان خلیل اله و سجاد نجفی (اوراق ۲۱۵۵ الی ۲۱۶۴ مجلد ۱۰ پرونده):

(۳۰) - گزارش شماره ۸۳۲۰۵۱۴، ۹۷، ۱۷۱۷، ۱۰، ۱۳۹۷، ۱۱، ۱۶ مورخه ۱۳۹۷، ۱۱، ۱۶ معاون مبارزه با جرایم اقتصادی پلیس آگاهی فاتب درخصوص تحقیق از متهم آقای مهرداد رستمی (اوراق ۲۲۲۳ الی ۲۲۲۷ مجلد ۱۰ و اوراق ۲۲۹۱ الی ۲۲۹۲ مجلد ۱۱ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۱) - گزارش شماره دی ماه ۱۳۹۷ بازرسی کل امور اقتصادی و دارایی سازمان بازرسی کل کشور با موضوع بررسی عملکرد بازرگانی و گمرکی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۲۲۶۳ الی ۲۲۷۳ مجلد ۱۱ پرونده):

(۳۲) - گزارش شماره ۲۸۴۳۴۱۵، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار متهم آقای فرشاد طالبی (اوراق ۲۴۰۷ الی ۲۴۰۹ مجلد ۱۱ پرونده):

(۳۳) - گزارش شماره ۲۸۴۵۱۷۶، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش تحقیقات از متهم آقای احمدرضا میرزایی پیرامون پرداخت رشوه به همسر آقای شریعتی (اوراق ۲۴۲۵ الی ۲۴۲۶ مجلد ۱۱ پرونده):

(۳۴) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع تحقیقات تکمیلی از متهم آقای خلیل اله نجفی، گردشکار دوم صرافی بانک مسکن (اوراق ۲۴۶۶ الی ۲۴۶۸ مجلد ۱۱ پرونده):

(۳۵) - گزارش شماره ۲۸۴۳۴۰۳، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش بازجویی متهم آقای مسعود جلالیان (اوراق ۲۶۷۱ الی ۲۶۷۲ مجلد ۱۲ پرونده):

(۳۶) - گزارش شماره ۲۸۴۳۳۹۱، ۲۲، ۱۷۰۰، ۲۲، ۱۳۹۷، ۱۲، ۲۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش بازجویی متهم آقای علی اکبر فهیمی (اوراق ۲۶۸۴ الی ۲۶۸۶ مجلد ۱۲ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۷) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۸۹۳۳۷۷.س مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۰۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار نهایی آقای موسی حسین زاده به انضمام گردش حساب سپرده کوتاه مدت شماره ۱۴۷۸۰۰۷۱۹۰۶۱ بانک اقتصاد نوین نامبرده از مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۴ الی ۱۳۹۶،۰۶،۰۱ (اوراق ۲۷۹۹ الی ۲۸۵۱ و ۲۹۰۷ الی ۲۹۰۸ مجلد ۱۳ پرونده):

(۳۸) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۸۹۳۳۷۱.س مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۰۳ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش نتایج بازجویی متهم آقای رضا انصاری اصیل (اوراق ۲۹۱۷ الی ۲۹۱۸ مجلد ۱۳ پرونده):

(۳۹) - نامه شماره ۲۸۲۴۰۸ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۱ رییس سازمان بازرسی کل کشور درخصوص گزارش بررسی عملکرد گمرکی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درخصوص واردات خط تولید شربت قند (اوراق ۳۲۴۳ الی ۳۲۴۹ مجلد ۱۴ پرونده):

(۴۰) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۹۳۸۴۳۳.س مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۴ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار نهایی آقای موسی حسین زاده به انضمام گردش حساب سپرده کوتاه مدت شماره ۱۴۷۸۰۰۷۱۹۰۶۱ بانک اقتصاد نوین نامبرده از مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۱ الی ۱۳۹۶،۱۲،۱۱ (اوراق ۳۱۷۹ الی ۳۱۸۱ و ۳۱۷۵ الی ۳۱۷۶ مجلد ۱۴ پرونده):

(۴۱) - گزارش شماره ۹۷،۱۷۱۶۱۰،۱۴۰۸۰۰،۱۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۸ رییس مرکز عملیات ویژه پلیس آگاهی ناجا با موضوع گزارش تحقیقات از متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده و جواد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بصیرانی منضم به گردش حساب قرض الحسنه جاری حقوقی ماهان پلاست خاورمیانه شماره ۱۰۰۸۱۹۰۱۳۵۹۹ بانک شهر از تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۰۱ الی ۱۳۹۶،۱۰،۳۰ و اطلاعات حساب شماره ۷۰۰۸۱۵۵۱۲۰۹۳ آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده (اوراق ۳۰۴۰ الی ۳۰۶۲ مجلد ۱۴ پرونده):

(۴۲) - نامه شماره ۲،۹۱،۹۷،۳۰۶۲۱ ص مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۴ مدیرعامل بانک رفاه کارگران درخصوص متهم خانم سوده شهرخی به همراه منضمات (اوراق ۳۵۰۷ الی ۳۵۱۶ مجلد ۱۵ پرونده):

(۴۳) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع نتیجه تحقیق از متهمین آقایان حمیدرضا مخبر و حمید خجسته (اوراق ۳۳۵۲ الی ۳۳۵۴ مکرر مجلد ۱۵ پرونده):

(۴۴) - نامه شماره ۶۰،۹۷،۷۵۱۹۷۶ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۵ مدیر امور نظارت بانک رفاه کارگران، آقای بیداری به مدیرعامل بانک، آقای سهمانی درخصوص پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مبنی بر پذیرش یک فقره برات اسنادی با تعهد بانک شعبه پردیس (اوراق ۳۳۵۶ الی ۳۳۶۲ مجلد ۱۵ پرونده):

(۴۵) - نامه شماره ۷۸۸۷۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۱ شرکت تضامنی ناصر قاسمی راد و شرکاء درخصوص شفاف سازی تراکنشات ارزی صورت گرفته در واحد یوانی نزد بانک کشاورزی به همراه مستندات مربوط (اوراق ۳۷۷۷ الی ۳۸۴۵ مجلد ۱۶ پرونده):

(۴۶) - نامه شماره ۷۳۰۹۹۵،۵۰۵۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۱۹ معاونت اطلاعات اقتصادی مدیریت حقوقی و امور کیفری وزارت اطلاعات که در آن قید گردیده است: «مبلغ ۲۴ میلیون یورو اختلاسی از اموال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت ملی نفت که در اختیار متهم آقای محمدرضا آل علی بوده، بدون کسر کارمزد (معادل درهم) در مدت بازداشت، از طریق برادر وی به حساب اعلامی وزارت نفت منتقل گردیده است. (برگ ۳۶۹۳ مجلد ۱۶ پرونده)؛

(۴۷) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع نتیجه تحقیق از متهمین بانک رفاه کارگران شامل آقایان یوسف رضایی، جمال فرهادیان، مجید فتح اسفنگره، عبدالرضا ملک، میرشمس فخرالدین مبارکی و خانم ها افسانه معراجی، ویدا قربانی (اوراق ۳۶۴۴ الی ۳۶۵۵ مجلد ۱۶ پرونده)؛

(۴۸) - گزارش شماره ۲۲،۱۷۰۰،۸۴۵.س مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار بازجویی متهم آقای سیدرسول سجاد (اوراق ۴۰۶۸ الی ۴۰۷۲ مجلد ۱۷ پرونده)؛

(۴۹) - گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع نتیجه تحقیق از متهمه خانم سوده شهرخی (اوراق ۴۰۳۴ الی ۴۰۳۶ مجلد ۱۷ پرونده)؛

(۵۰) - نامه شماره ۷۳۰۹۹۵،۵۱۵۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۲۰ معاونت اطلاعات اقتصادی مدیریت حقوقی و امور کیفری وزارت اطلاعات با موضوع گردش کار پرونده متهم آقای سجاد نجفی (اوراق ۴۰۲۰ الی ۴۰۲۲ مجلد ۱۷ پرونده)؛

(۵۱) - نامه شماره ۶۰،۹۸،۱۰۲۱۲۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۰۴ بانک رفاه کارگران درخصوص اعلام جرم انجام شده علیه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مدیریت آقایان مجتبی و مرتضی کحال زاده و خانم منیر ارشادفر دائر بر ارتکاب و تخلف ارزی و عدم اجرای تعهدات ارزی مبنی بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدم ارائه اسناد حمل و پروانه سبز گمرکی در صدور یک فقره حواله ارزی به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو با نرخ خرید ۴۱,۲۳۳ ریال به انضمام مستندات (اوراق ۳۹۵۱ الی ۳۹۹۱ مجلد ۱۷ پرونده):

(۵۲) - نامه شماره ۹۷,۱۳۵۸۸۸ مورخه ۱۳۹۷,۱۲,۱۲ واحد ارزی بانک سرمایه با موضوع عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بابت سه فقره برات اسنادی نزد شعبه شیراز شمالی (اوراق ۵۰۷۴ الی ۵۰۷۵ مجلد ۲۲ پرونده):

(۵۳) - نامه شماره ۹۱,۹۷,۳۲۲۵۰ مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۲۰ مشاور مدیرعامل و مدیر کل حراست بانک سرمایه درخصوص پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مبنی بر پذیرش یک فقره برات اسنادی با تعهد بانک به همراه مستندات (اوراق ۵۰۶۴ الی ۵۰۷۳ مجلد ۲۲ پرونده):

(۵۴) - نامه شماره ۹۷,۶۰۱.LE.۳۲۰۸ مورخه ۱۳۹۷,۱۲,۲۰ مدیریت بانکداری شرکتی بانک سامان درخصوص آخرین وضعیت پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به همراه شرح آخرین اقدامات حقوقی صورت پذیرفته در این خصوص. (اوراق ۵۰۶۲ الی ۵۰۶۳ مجلد ۲۲ پرونده):

(۵۵) - نامه مورخه ۱۳۹۷,۱۲,۱۹ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین با موضوع اطلاعات مربوط به میزان بدهی متهم آقای امید اسدیگی و شرکت های وابسته. (اوراق ۵۰۳۲ الی ۵۰۶۱ مجلد ۲۲ پرونده):

(۵۶) - گزارش شماره ۲۲,۱۷۰۰,۱۰۶.س مورخه ۱۳۹۸,۰۴,۱۰ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گردشکار نهایی نقش متهم آقای رضا انصاری اصیل و شبکه همکاران در پرونده تخلف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت های مرتبط با متهم امید اسدیگی در بانک اقتصاد نوین. (اوراق ۴۹۴۷ الی ۵۰۱۸ مجلد ۲۲ پرونده):

(۵۷) - نامه شماره ۸۲،۱۰۰،۱۷۳۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۲۵ مدیرعامل بانک کشاورزی، آقای روح اله خدارحمی درخصوص تعداد و مبلغ تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه. (برگ ۵۲۳۹ مجلد ۲۳ پرونده):

(۵۸) - نامه شماره ۸۲،۱۰۰،۱۷۵۰ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۲۷ مدیرعامل بانک کشاورزی، آقای روح اله خدارحمی درخصوص خدمات و تسهیلات اخذ شده توسط شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه منضم به تفاهم نامه منعقد شده بین بانک کشاورزی با نمایندگی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس با نمایندگی متهمان آقایان امید و احسان اله اسدیگی. (اوراق ۵۲۲۷ الی ۵۲۳۸ مجلد ۲۳ پرونده):

(۵۹) - نامه شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۰۹۷۳۹ س. مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۰۹ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش تحقیقات فنی از متهم آقای مهرداد رستمی. (اوراق ۵۹۰۳ الی ۵۹۱۵ مجلد ۲۶ پرونده) منضم به: (۱-۵۹) - مذاکرات با احسان حسونندیان (اوراق ۵۳۵۵ الی ۵۳۴۴ مجلد ۲۴ پرونده); (۲-۵۹) - مذاکرات با Avdi (اوراق ۵۳۷۵ الی ۵۳۶۴ مجلد ۲۴ پرونده); (۳-۵۹) - مذاکرات رستمی با نام مستعار پارسا با خانم راحله مسلمان فرکوش (کارمند دکتر بیاشاد، دارای کارت بازرگانی) (اوراق ۵۳۸۵ الی ۵۳۹۲، ۵۳۹۳ الی ۵۳۹۹، ۵۴۰۰ الی ۵۴۰۵ مجلد ۲۴ پرونده); (۴-۵۹) - مذاکرات با ALI YANG (اوراق ۵۳۸۲ الی ۵۳۸۳ مجلد ۲۴ پرونده); (۵-۵۹) - مذاکرات با امیر صیفوری (اوراق ۵۴۰۷،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۴۱۶ الی ۵۴۵۸، ۵۴۵۱ مجلد ۲۴ پرونده؛ (۵۹-۶) - مذاکرات با محمد مرادی (اوراق ۵۴۵۴ الی ۵۴۵۶
مجلد ۲۴ پرونده؛ (۵۹-۷) - گفت و گو با رستمی بیمه (اوراق ۵۴۵۹ الی ۵۴۶۵، ۵۴۶۶ مجلد ۲۴
پرونده؛ (۵۹-۸) - گفت و گو با شماره *****۰۹۱۲۹ (اوراق ۵۴۸۰ الی ۵۴۸۳ مجلد ۲۴ پرونده؛
۵۹-۹) - گفت و گو با نوری (اوراق ۵۴۶۹ الی ۵۴۷۸ مجلد ۲۴ پرونده؛ (۵۹-۱۰) - گفت و گو با دایی
حمید (اوراق ۵۴۶۷ مجلد ۲۴ پرونده؛ (۵۹-۱۱) - گفت و گو با مختار فتحیان پور (اوراق ۵۴۸۹ الی
۵۵۳۴ مجلد ۲۴ پرونده؛ (۵۹-۱۲) - گفت و گو با شماره *****۰۹۰۲۵ از کارمندان گمرک (اوراق
۵۵۳۸ الی ۵۵۶۸ مجلد ۲۴ پرونده؛ (۵۹-۱۳) - مذاکرات با امید اسدیگی (شماره ناشناس) (۵۳۲۴ الی
۵۳۲۳ مجلد ۲۴ پرونده و اوراق ۵۷۳۸ الی ۵۷۷۱ مجلد ۲۶)؛ (۵۹-۱۴) - مذاکرات با علی دادی (مسئول
انجام امور ثبت شرکت ها برای رستمی) (اوراق ۵۷۲۵ الی ۵۷۳۶ مجلد ۲۵ پرونده؛ (۵۹-۱۵) -
مذاکرات با زاهدی (احتمالاً حسابرس هفت تپه و تنظیم کننده اظهارنامه مالیاتی) (اوراق ۵۶۹۱ الی
۵۷۲۳ مجلد ۲۵ پرونده؛ (۵۹-۱۶) - مذاکرات با مریم رستمی (خواهر متهم) (اوراق ۵۶۸۲ الی ۵۶۸۹
مجلد ۲۵ پرونده؛ (۵۹-۱۷) - مذاکرات با ایوب اسدی (ظاهراً داماد رستمی) (اوراق ۵۵۸۳ الی ۵۶۸۰
مجلد ۲۵ پرونده؛ (۵۹-۱۸) - گفت و گو با پیری در بانک اقتصاد نوین (اوراق ۵۵۷۸ الی ۵۵۸۱ مجلد
۲۵ پرونده؛ (۵۹-۱۹) - گفت و گو با برادران (مسئول بخش شعبه مرکزی ارزی بانک) (اوراق ۵۵۷۴
الی ۵۵۷۶ مجلد ۲۵ پرونده؛ (۵۹-۲۰) - گفت و گو با محسنی (از کارمندان گمرک) (اوراق ۵۵۶۹ الی
۵۵۷۲ مجلد ۲۵ پرونده؛ (۵۹-۲۱) - مذاکرات با محمد کهن دژ (اوراق ۵۸۲۲ الی ۵۹۰۱ مجلد ۲۶
پرونده؛ (۵۹-۲۲) - مذاکرات با بابادوست (از کارمندان گمرک) (اوراق ۵۸۱۶ الی ۵۸۲۰ مجلد ۲۶
پرونده؛ (۵۹-۲۳) - مذاکرات با جنادل (ثبت شوش) (اوراق ۵۸۰۳ الی ۵۸۱۴ مجلد ۲۶ پرونده؛ (۵۹-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۴) - مذاکرات با عبدالرضا علیخانی (احتمالاً از کارمندان گمرک) (اوراق ۵۷۷۳ الی ۵۸۰۱ مجلد ۲۶ پرونده):

(۶۰) - نامه های شماره ۹۸،۳۹۳۲.ص.م مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۳ و شماره ۹۸،۳۹۴۳.ص.م مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۷ رییس هیأت عامل صندوق توسعه ملی، متهم آقای مرتضی شهیدزاده درخصوص خدمات و تسهیلات بانکی ارائه شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در زمان تصدی نامبرده به عنوان مدیرعامل بانک کشاورزی (اوراق ۶۰۹۴ الی ۶۱۱۱ مجلد ۲۷ پرونده):

(۶۱) - نامه شماره ۶۹۵۱۳۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۲۳ رییس اداره کل حقوقی بانک مسکن درخصوص گزارش شماره ۹۲۴۷۴.م مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۳۱ دفتر ارزیابی عملکرد و پاسخگویی به شکایات وزارت امور اقتصاد و دارایی منضم به بولتن شماره ۳۸۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۰ وزارت اطلاعات (اوراق ۶۰۸۷ الی ۶۰۹۳ مجلد ۲۷ پرونده):

(۶۲) - نامه شماره ۱۲۰۱۰-۱۰۰.م خ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۳۱ استاندار خوزستان، آقای غلامرضا شریعتی درخصوص شرکت کشت و صنعت هفت تپه (اوراق ۶۰۲۵ الی ۶۰۲۶ و ۶۰۲۲ الی ۶۰۲۳ مجلد ۲۷ پرونده):

(۶۳) - نامه شماره ۹۸،۷۱۵۰۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۶ بانک سرمایه با موضوع تخلفات شرکت های منتسب به متهم آقای امید اسدیگی (شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه) (برگ ۶۰۲۱ مجلد ۲۷ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۶۴) - نامه شماره ۶۸۴-۱۴۰-۹۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۲۷ مدیریت حقوقی بانک سامان درخصوص تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۶۰۱۸ الی ۶۰۲۰ مجلد ۲۷ پرونده)؛

(۶۵) - نامه شماره ۶۱۸،۶۱۸،۷۳۰ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۳۰ معاونت اطلاعات اقتصادی اداره کل حقوقی و امور کیفری وزارت اطلاعات با موضوع درخواست آقای حسین اعتبارزاده، مدیرکل سابق حراست بانک کشاورزی مبنی بر ارائه تسهیلات به مجتمع کشت و صنعت هفت تپه (اوراق ۶۰۰۰ الی ۶۰۱۷ مجلد ۲۷ پرونده)؛

(۶۶) - بخشنامه شماره ۱۵۳ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی ابلاغ شده به شماره ۵۶۲۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۳ منضم به دستورالعمل اجرایی سامانه رفع تعهدات ارزی واردکنندگان (اوراق ۶۳۲۵ الی ۶۳۳۱ مجلد ۲۸ پرونده)؛

(۶۷) - نامه شماره ۱۸۲۷،۱۰۰،۸۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۴ مدیرعامل بانک کشاورزی، متهم آقای روح اله خدارحمی با موضوع پرداخت وجه حاصله از فروش شکر به بانک بابت مطالبات ناشی از تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه منضم به تفاهم نامه شماره ۱۲۸۹،۱۰۰،۵۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ منعقد شده بین بانک کشاورزی با نمایندگی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و گروه شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس با نمایندگی متهمان آقایان امید و احسان اله اسدیگی (اوراق ۶۵۳۳ الی ۶۵۴۳ مجلد ۲۹ پرونده)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۸- گردشکار کارشناس وزارت اطلاعات پرونده با موضوع نتیجه تحقیق از متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی (اوراق ۶۴۶۶ الی ۶۴۷۰ مجلد ۲۹ پرونده)؛

۶۹- گردش سپرده شماره ۱۰۵۱،۷۰۲،۵۲۸۴۴۹۹،۱۵ بانک انصار متعلق به پس انداز حقوق امیر روفی از تاریخ ۱۳۸۸،۰۶،۰۱ الی ۱۳۹۷،۰۸،۲۸ (اوراق ۶۳۸۳ الی ۶۳۸۶ مجلد ۲۹ پرونده)؛

۷۰- قرارداد واگذاری سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (اوراق ۷۰۲۴ الی ۷۰۳۲ مجلد ۳۱ پرونده)؛

۷۱- اساسنامه شرکت مقرر سازای ایران (سهامی عام) پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار (اوراق ۶۹۵۶ الی ۶۹۷۱ مجلد ۳۱ پرونده)؛

ب- مدارک و مستندات موجود در مجلدات حاوی اسناد مضبوط در پرونده کار پیرامون اتهامات انتسابی به متهمین:

۱- نامه شماره ۴۰۰،۲۰۸۸۹۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۳ معاون نظارت و بازرسی امور اقتصادی سازمان بازرسی کل کشور آقای مصطفی علی اصغرپور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع خلاصه وضعیت ارزشهای تخصیصی به شرکت زئوس (اوراق ۱ الی ۱۵ مجلد ۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲) - نامه شماره ۵۱۰،۹۹،۱۲۴۲۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۷ مدیریت امور حقوقی بانک کارآفرین آقایان هادی عمادی انور و رضا اجل افشار به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع تعهدات ارزی ایفا نشده بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۱۷۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۵ (برگ ۱۶ مجلد ۱ مستندات)؛

(۳) - نامه شماره ۷۰۴۴۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۸ مدیریت امور حقوقی بانک سینا آقایان دهقاندار و صادقی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام فقد حساب ارزی آقای امید اسدیگی بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۲۲۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۱۹ مجلد ۱ مستندات)؛

(۴) - نامه شماره ۱۶۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۲ کارشناس مسؤول ارشد بانک قوامین (وابسته به بانک سپه) آقای علیرضا جعفرزاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام فقد حساب ارزی اشخاص حقیقی و حقوقی موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۳۵۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۲۰ مجلد ۱ مستندات)؛

(۵) - نامه شماره ۹۹،۳۷۰۹ ص. ۱۰۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۸ مدیرعامل بانک پاسارگاد آقای مجید قاسمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام فقد فعالیت ارزی اشخاص حقیقی و حقوقی موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۲۸۵۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۲۱ مجلد ۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶- نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۴۳۵۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۴ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا بلگوری به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام مربوط به پرونده امید اسدیگی بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۲۸۵۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۳۷ مجلد ۱ مستندات) به انضمام: ۶-۱- نامه شماره ۹۹۲۰۰،۳،۱۷۶۲۴۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۲ رییس شعبه بلوار اسفندیار آقای بهزاد گندمکار و معاون ارزی شعبه خانم نیلوفر جمشیدی و سیمه به مدیر بین الملل بانک اقتصاد نوین آقای مجتبی حائری با موضوع تعهدات ارزی وابسته به شرکت های گروه امید اسدیگی (برگ ۳۶ مجلد ۱ مستندات)، ۶-۲- مجموعه گزارش های بانک اقتصاد نوین به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع تعهدات ارزی شرکت های: شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس، عمارت گستر اقلیم، کیان واریان البرز، دریای نور زئوس و شرکت بازرگانی معتمد پارسه (اوراق ۲۳ الی ۳۵ مجلد ۱ مستندات)؛

۷- نامه شماره ۹۹،۸۴۷۵۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۴ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده اتهامی آقای امید اسدیگی موسوم به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۵۸۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۳۸ مجلد ۱ مستندات)؛

۸- نامه شماره ۹۹،۲۲۷۵۰۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ مدیریت کل حقوقی اداره دعاوی حقوقی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان هومن ایازی و امیرمظلوم شایان به شعبه سوم دادگاه ویژه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع رسیدگی به پرونده اتهامی آقایان رسول سجاد و محسن صالحی موضوع نامه شماره ۹۹،۱۲۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۲۹ (برگ ۵۳ مجلد ۱ مستندات)؛ به انضمام: ۸-۱- نامه شماره ۹۹،۲۰۱۴۳۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۲۹ مدیریت کل اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان حمید قنبری و محمدرضا خطائی به مدیرکل حقوقی بانک مرکزی آقای ایازی با موضوع ارسال آمار خرید اسکناس بانک مرکزی توسط صرافی های منتخب در سال ۱۳۹۷ پیرامون پرونده قضایی آقایان سجاد و صالحی (برگ ۵۲ مجلد ۱ مستندات)، ۸-۱-۱- آمار خرید اسکناس بانک مرکزی توسط صرافی های عامل این بانک طی سال ۱۳۹۷ (برگ ۵۱ مجلد ۱ مستندات) و ۸-۱-۲- نامه شماره ۱۹،۱۹۲۵۲۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۲۲ اداره آموزش و مطالعات نیروی انسانی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مدیر اداره بین الملل آقای خطائی با موضوع پاسخ به استعلام باقی مانده تعهدات تحصیلی آقای محسن صالحی (برگ ۵۰ مجلد ۱ مستندات)؛ ۸-۲- چهار فقره نامه فاقد شماره و تاریخ به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران پیرامون بررسی حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۳۹ الی ۴۹ مجلد ۱ مستندات)؛

۹- نامه شماره ۱۰۶۰۰،۵۹۷۷۳ ص.۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۵ مدیر امور ریسک، تطبیق و مبارزه با پولشویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام پاسخ درخصوص استعلام اطلاعات اعتبارات اسنادی، حوالجات ارزی و غیره ۱۲ شرکت موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۵۲۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۵۴ مجلد ۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰- نامه شماره ۲۰۷۹۲۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۲ رییس و معاون اداره خدمات حقوقی بانک پارسیان آقای محمد فرضیان و خانم مرجان پوراسمعیل به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع استعلام سوابق تسهیلاتی آقای امید اسدیگی و گروه موسوم به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۵۶ مجلد ۱ مستندات) به انضمام: ۱-۱۰- اطلاعات پنج فقره حواله ارزی شرکت کیان واریان البرز (برگ ۵۵ مجلد ۱ مستندات)؛

۱۱- نامه شماره ۹۹،۶۷۱۱۰۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۸ مدیر امور حقوقی بانک شهر آقای نادر نوروزی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام سوابق تسهیلاتی شرکت های زیرمجموعه شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۵۸ مجلد ۱ مستندات) به انضمام: ۱-۱۱- اطلاعات مربوط به تعهدات ارزی شرکت های آریاک کیمیاوی خوانسار و بازرگانی دریای نور زئوس (برگ ۵۷ مجلد ۱ مستندات)؛

۱۲- نامه شماره ۱۳۹۹،۲۶۰۰،۶۱۰ م مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۰ مدیریت امور حقوقی اداره کل دعاوی بانک توسعه صادرات ایران آقایان جعفر صادق زاده شکرزاد و حمید سیمان فلاح به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام سوابق تسهیلاتی شرکت های زیرمجموعه شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (اوراق ۸۴ و ۸۵ مجلد ۱ مستندات) به انضمام: ۱-۱۲- نامه شماره ۱۳۹۹.د.۱۳۰۱،۸۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۸ شعبه مرکزی بانک توسعه صادرات ایران آقایان سعید نیکنام و جواد عباسی به مدیر امور حقوقی بانک آقای شکرزاد درخصوص سابقه تعهد ارزی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس در شعبه مرکزی و صرافی رادین (برگ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۳ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۲) - نامه شماره ۱۳۲۷،۸۲۶.د.۱۳۹۹.م مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۹ شعبه میدان آرژانتین بانک توسعه صادرات ایران آقایان ابوالفضل حقدوست و اسماعیل بالویی به مدیر امور حقوقی بانک آقای شکرنازاد درخصوص سابقه فعالیت بانکی شرکت کیان واریان البرز در شعبه میدان آرژانتین (برگ ۸۲ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۳) - توقیف نامه اموال منقول نزد شخص ثالث به شماره ۲۵۵،۳۲۲۵،۱۷۸۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۳ اداره وصول و اجرا اداره کل امور مالیاتی شرق تهران، سازمان امور مالیاتی کشور به ریاست دفتر حقوقی بانک توسعه صادرات ایران مبنی بر بازداشت صد و بیست و نه میلیارد و نهصد و شصت و یک میلیون و ششصد و چهل و هشت هزار و هشتصد و سی و دو ریال از اموال امید اسدیگی نزد بانک توسعه صادرات ایران (برگ ۸۱ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۴) - نامه شماره ۹۸.د.۵۰۰،۶۹۹۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۲۳ معاون اجرای احکام تعزیرات حکومتی استان تهران، سازمان تعزیرات حکومتی آقای محمدحسن چراغعلی به مدیران کل کلیه ی بانک های کشور با موضوع اعلام مسدود الحسابی ۴۰ شخص و شرکت (اوراق ۷۷ الی ۸۰ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۵) - نامه شماره ۹۸.د.۹۸۱ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۸ معاون اجرای احکام تعزیرات حکومتی استان تهران، سازمان تعزیرات حکومتی آقای محمدحسن چراغعلی به مدیران کل کلیه ی بانک های کشور با موضوع اعلام مسدودالحسابی ۲۹ نفر (اوراق ۷۲، ۷۳ و ۷۵ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۶) - نامه شماره ۲۶۲۰،۹۸،۷،۱۰۲۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۰۴ مدیریت امور حقوقی اداره کل دعاوی بانک توسعه صادرات ایران آقایان سلیمان فلاح و غلامرضا ذوالقدر به ریاست شعبه میدان آرژانتین با موضوع درخواست توقیف حساب شرکت کیان واریان البرز حسب نامه اجرای احکام تعزیرات حکومتی استان تهران (برگ ۷۴ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۷) - نامه شماره ۱۰۰۰،۴۳۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۵ عضو هیئت مدیره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مدیرعامل بانک توسعه صادرات ایران آقای علی صالح آبادی به: معاون ارزی بانک مرکزی، معاون امور بانکی، بیمه و شرکت های دولتی وزارت امور اقتصادی و دارایی، مدیرکل اقتصادی وزارت اطلاعات و معاون قضایی دادستان کل کشور با موضوع ارائه صورت جلسه مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ پیرامون مشکلات شرکت کشت و صنعت هفت تپه (اوراق ۷۱، ۷۰ و ۵۹ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۸)- نامه شماره ۱۰۰۰،۳۹۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۰۷ عضو هیئت مدیره و مدیرعامل بانک توسعه صادرات ایران آقای علی صالح آبادی به دادستان کل کشور حجت الاسلام و المسلمین جناب آقای منتظری با موضوع شرکت های صرافی رادین و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۶۹ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۹)- نامه شماره ۹۰۲۶،۲۶۵۰،۲۰۰۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۱ دادستان عمومی و انقلاب مرکز استان خوزستان به رییس بانک دی شعبه دروس تهران مبنی بر دستور پرداخت مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال از حساب آقای احسان اله اسدیگی به حساب امین حیدری (برگ ۶۸ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۱۰)- چک رمزدار شماره ۲۰،۸۷۷۵۷۵۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ بانک توسعه صادرات ایران به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال در وجه بانک دی شعبه دروس جهت واریز به حساب احسان اله اسدیگی (برگ ۶۷ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۱۱)- اقرار و تعهدنامه شماره ۹۹،۲۰۲۳۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۳ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مبنی بر واریز مبلغ ۳۵۰۰ میلیارد ریال معادل ۱۱۶،۲۰۰،۰۰۰ یوان چین به حساب معرفی شده از سوی دادستانی کل کشور به منظور نظارت بر مصرف صحیح آن (برگ ۶۶ مجلد ۱ مستندات)، (۱۲-۱۲)- نامه های شماره ۹۰۰۰،۶۶۱۹۶،۱۳۹۹،۱۴۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۱ و ۹۰۰۰،۶۴۸۷۱،۱۳۹۹،۱۴۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۹ معاونت قضایی دادستان کل کشور و عضو قرارگاه جهش تولید آقای سعید عمرانی به مدیرعامل بانک توسعه صادرات ایران آقای صالح آبادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص واریز معادل ریالی ۱۱۶ میلیون یوآن چین به حساب های آقایان امین حیدری و احسان اله اسدیگی به منظور پرداخت حقوق و سایر مصارف شرکت (اوراق ۶۴ الی ۶۵ مجلد ۱ مستندات)، ۱۲- (۱۳)- نامه شماره ۱۹۰۲۲۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۰۳ مدیرعامل شرکت تضامنی ناصر قاسمی راد و شرکا، صرافی رادین آقای ناصر قاسمی راد به مدیرعامل بانک توسعه صادرات ایران آقای علی صالح آبادی با موضوع واگذاری مبلغ ۱۱۶،۲۰۰،۰۰۰ یوآن موجود در حساب شرکت تضامنی ناصر قاسمی راد به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۶۲ مجلد ۱ مستندات)، ۱۲-۱۴)- نامه شماره ۱۰۰۰،۳۸۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۳۱ مدیرعامل بانک توسعه صادرات ایران آقای علی صالح آبادی به معاون دادستان کل کشور آقای دکتر نوری با موضوع حواله ۱۳۱،۸۰۰،۰۰۰ یوآن چین به حساب بانک توسعه صادرات ایران نزد کونلون بانک چین جهت واریز به حساب صرافی رادین (برگ ۶۱ مجلد ۱ مستندات)؛

(۱۳)- نامه شماره ۱،۹۹،۱۲۳۷۲۲۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۷ رییس هیأت مدیره و مدیرعامل بانک سپه آقای محمداکرم چقازردی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام پیرامون شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۳۸۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (اوراق ۸۹ الی ۹۰ مجلد ۱ مستندات)؛

(۱۴)- نامه شماره ۱۸،۹۹،۱۰۷۴۸۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۱ مدیریت امور حقوقی بانک تجارت آقایان محمدرضا نورمحمدی و ایرج رضا به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام پیرامون شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۲۹۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۹۲ مجلد ۱ مستندات)؛

(۱۵) - نامه شماره ۹۹،۱،۶۹،۳۵۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۴ رییس اداره کل حقوقی بانک مسکن آقای محمد نوروزپور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده بایگانی ۹۸۰۰۳۲ بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۵۹۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (اوراق ۲۵۰ الی ۲۵۰ مکرر مجلد ۱ مستندات) منضم به: (۱۵-۱) - نامه شماره ۹۹،۳۰۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۸ نایب رییس هیأت مدیره شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن آقای صمد وفايي به رییس اداره امور بین الملل بانک مسکن خانم تباری با موضوع اعلام سوابق معاملات شرکت های مورد استعلام (اوراق ۲۴۶ و ۲۴۷ مجلد ۱ مستندات)، (۱۵-۲) - نامه های شماره ۱۱۱۱،۱۴۶۳ و ۱۱۱۱،۱۴۷۱ هر دو به تاریخ ۱۳۹۹،۰۶،۰۳۰ معاون ارزی شعبه مستقل مرکزی تهران بانک مسکن به گمرک خرم آباد پیرامون تأیید اصالت پروانه سبز گمرکی مربوط به حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۲۴۸ الی ۲۴۹ مجلد ۱ مستندات)، (۱۵-۳) - تصاویر حواله های ارزی، صورت حساب های فروش ارز و سکه، رسیدهای خرید و فروش ارز از صرافی و مدارک و مستندات درخصوص عملیات ارزی، اوراق آگهی تغییرات روزنامه رسمی، فیش های واریز وجوه، اسناد و مدارک گمرکی، گردش حساب به همراه مدارک در دفاتر شرکت خدمات ارزی صرافی بانک مسکن و پیش فاکتور های فروش (اوراق ۹۳ الی ۲۴۵ مجلد ۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶- نامه شماره ۹۹،۷۸۸۸۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۱ مدیرعامل بانک ایران زمین آقای عبدالمجید پورسعید به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام پیرامون شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۴۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۲۵۱ مجلد ۱ مستندات)؛

۱۷- نامه شماره ۹۹،۲۰۲۵۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۰ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه آقای امید اسدیگی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی پیرامون مسدود نمودن مبلغ ۱۱۶،۲۰۰،۰۰۰ یوآن چین سپرده گذاری شده در بانک توسعه صادرات مربوط به شرکت ماردین جنرال تریدینگ به مالکیت آقای حسن کله (اوراق ۳۴۲ الی ۳۴۵ مجلد ۱ مستندات) منضم به اسناد و مدارک مربوط به بانک توسعه صادرات و سوئیفت های دریافتی به حساب ذینفع ثبت سفارش و پرداختی به حساب کارگزار جهت کارگزاری از بانک سرمایه به بانک توسعه صادرات از محل ثبت سفارش شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳، مدارک مربوط به بانک کشاورزی و سوئیفت های دریافتی به حساب ذینفع ثبت سفارش و پرداختی به حساب کارگزار جهت کارگزاری از بانک سرمایه به بانک کشاورزی از محل ثبت سفارش شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳، تصاویر سوئیفت های یورویی، اطلاعات مربوط به فروش و ارسال ارز در دفاتر شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن، نامه تأیید اصالت پروانه سبز گمرکی دریای نور زئوس و سایر مستندات و مکاتبات مربوطه (اوراق ۲۵۲ الی ۳۴۱ مجلد ۱ مستندات)؛

۱۸- نامه شماره ۹۹،۱۲۰۱۱۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۶ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران، وزارت امور اقتصاد و دارایی آقای وحید خدرویزی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعمال اقدامات لازم جهت استقرار هیأت کارشناسان رسمی دادگستری به منظور کارشناسی شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و سایر شرکت های وابسته (اوراق ۳۵۵ الی ۳۵۶ مجلد ۱ مستندات) به انضمام: (۱۸-۱)- نامه شماره ۹۹،۱۰۸۲۶۸۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۰ مدیرکل فناوری اطلاعات و ارتباطات گمرک جمهوری اسلامی ایران خانم هایده باقری پور به سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع بررسی سوابق تخلف شرکت های بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، کیان واریان البرز، گروه صنعتی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و آقای مجتبی کحال زاده در سامانه احراز (برگ ۳۵۴ مجلد ۱ مستندات)، (۱۸-۲)- نامه شماره ۹۹،۱۰۹۲۴۴۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۲ معاون حقوقی و قضایی گمرکات استان هرمزگان، گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای سید ذوالفقار رحیمی ناصرآباد به سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع صدور حکم برائت برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از سوی شعبه دوم بدوی تعزیرات حکومتی بندرعباس و تأیید حکم اصداری از سوی شعبه تجدیدنظر ویژه رسیدگی به امور قاچاق کالا و ارز تعزیرات حکومتی استان هرمزگان (برگ ۳۵۳ مجلد ۱ مستندات)، (۱۸-۳)- نامه شماره ۹۹،۱۰۹۱۵۸۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۱ مدیرکل دفتر مدیریت اطلاعات و برنامه ریزی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای حسن علیدوستی به سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع اعلام شناسه ملی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و اینکه شرکت های صدرا ملامین خلیج فارس و آریاک صنعت و معدن آریا آسیا فاقد کارت بازرگانی می باشند (برگ ۳۵۲ مجلد ۱ مستندات)، (۱۸-۴)- نامه شماره ۹۹،۱۱۰۶۳۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۶ مدیرکل دفتر بازرسی و مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملکرد گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای ابراهیم قهرودی به سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع گزارش پرونده های مفتوح شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه، بازرگانی مجتبی کحال زاده، گروه صنعتی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و دریای نور زئوس (برگ ۳۵۱ مجلد ۱ مستندات)، (۱۸-۵) - نامه شماره ۹۹،۱۱۱۸۴۹۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۹ مدیرکل دفتر بازرینی و حسابرسی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای علیرضا صدری خواه به سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع گزارش بررسی سوابق شرکت های بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه، بازرگانی مجتبی کحال زاده، شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و دریای نور زئوس (اوراق ۳۴۹ الی ۳۵۰ مجلد ۱ مستندات) و (۱۸-۶) - نامه شماره ۹۹،۱۱۳۴۸۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۲۳ ناظر گمرکات خراسان رضوی و مدیرکل گمرک مشهد، گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای امید جهانخواه (از طرف داود فرهادیان) به دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران با موضوع گزارش عملکرد واردات بازرگانی مجتبی کحال زاده به همراه بررسی سوابق واردات سایر شرکت ها (برگ ۳۴۸ مجلد ۱ مستندات)؛

(۱۹) - نامه شماره ۷۳۹۷۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۳۰ مدیریت امور راهبردی شعب بانک صنعت و معدن آقایان مصطفی راستی فر و سیدرضا عمادی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع استعلام حساب آقای شهاب الدین غندالی (برگ ۳۵۷ مجلد ۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۰) - نامه شماره ۹۹،۱۱۴۶۱۰۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۹ سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی (از طرف فلاح زاده) به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاک‌گران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال آمار واردات و صادرات شرکت های موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۲۶۳۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ طی سال ۱۳۹۸ - ۱۳۹۵ (برگ ۳۹۹ مجلد ۱ مستندات) به انضمام: (۲۰-۱) - نامه شماره ۹۹،۸۴۹۹۳۳ مدیرکل فناوری اطلاعات و ارتباطات گمرک جمهوری اسلامی ایران خانم هایده باقری پور (از طرف خانم آرزو غنیون) به مدیرکل مبارزه با جرایم سازمان یافته گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای گلی با موضوع ارسال آمار واردات و صادرات شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس، آریا چوب شمال و شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس (اوراق ۳۵۸ الی ۳۹۸ مجلد ۱ مستندات)؛

(۲۱) - نامه شماره ۹۹،۱۹۲۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۵ مدیرعامل شرکت گروه بازرسی فنی بین المللی آریا طوس متحد به قضات شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاک‌گران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام ۵ فقره گواهی به شماره های ۹۴۶۹۱۵، ۹۴۸۰۶۱، ۹۴۷۹۳۷، ۹۴۷۳۲۹ و ۹۴۷۳۳۰ (برگ شماره ۵ مجلد ۲ مستندات) به انضمام: (۲۱-۱) - گواهینامه های بازرسی شماره ۹۹،۱۹۲۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۵ اصداری شرکت گروه بازرسی فنی بین المللی آریا طوس متحد به نام شرکت آریا فولاد نوآوران فردا و طلوع بندر آستارا به شماره پرونده های ۹۴۸۰۶۱ و ۹۴۷۹۳۷ (اوراق ۱ الی ۴ مجلد ۲ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۲) - نامه شماره ۹۹،۱۸۴۸۱۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۰ مدیریت امور نظارت و حقوقی اداره کل حقوقی پست بانک ایران به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع تعهدات ارزی (برگ ۶ مجلد ۲ مستندات)؛

(۲۳) - نامه شماره ۲۰۸۳۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۹ معاون وزیر و رییس کل سازمان خصوصی سازی وزارت امور اقتصادی و دارایی جمهوری اسلامی ایران آقای علیرضا صالح به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام شماره حساب جهت وجوه واریزی بابت اقساط خریداران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه تأمینی از محل منابع ارزی آزاد شده متهم امید اسدیگی (برگ ۸ مجلد ۲ مستندات) منضم به: (۲۳-۱) - نامه شماره ۲۰۸۳۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۹ ذیحساب و مدیرکل امور مالی سازمان خصوصی سازی آقای محمود رشیدی اقدم (از طرف مهدوی) به عضو هیأت عامل و معاون برنامه ریزی، توسعه منابع و امور پشتیبانی سازمان خصوصی سازی با موضوع عدم وصول تأییدیه واریز مبلغ ۵۲۴،۵۷۱،۴۰۵،۱۶۲ ریال از طرف آقای امید اسدیگی خریدار سهام شرکت هفت تپه به حساب اعلامی نزد بانک مرکزی (برگ ۷ مجلد ۲ مستندات)؛

(۲۴) - نامه شماره ۱۸،۹۹،۱۰۷۴۸۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۱ مدیریت امور حقوقی بانک تجارت آقایان دهقاندار و صادقی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام فقد حساب ارزی آقای امید اسدیگی بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۲۲۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۱۹ مجلد ۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۵) - نامه شماره ۱۸،۹۹،۱۰۷۴۸۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۱ مدیریت امور حقوقی بانک تجارت آقایان محمدرضا نورمحمدی و ایرج رضا به به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی در خصوص فقد سابقه ثبت سفارش و گشایش اعتبار اسنادی و حواله و برات اسنادی بنام شرکت های گروه اسدیگی نزد بانک (برگ ۹ مجلد ۲ و برگ ۹۲ مجلد ۱ مستندات)؛

(۲۶) - نامه شماره ۹۸،۶۹۶۴۱ مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۲ رییس اداره بازرسی و معاون اداره بازرسی بانک سرمایه آقایان اسفندیار پورداود و امیر کابلی فر به مشاور مدیرعامل و رییس اداره حراست بانک سرمایه آقای حبیب احسانی نیا با موضوع شرکت های وابسته به امید اسدیگی بازگشت به نامه شماره ۹۰۰۱،۱۵۹،۲۳۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۰۹ (اوراق ۵۰ الی ۵۵ مجلد ۲ مستندات)؛

(۲۷) - نامه شماره ۹۵،۲۱۷۷۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۱۰ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقای رجیبی به آقای بختیاری سربازرس گروه بازرسی بانک با موضوع بررسی عملکرد بانک اقتصاد نوین به عنوان بانک عامل در تخصیص ارز مبادله ای به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۵۶ الی ۵۸ مجلد ۲ مستندات)؛

(۲۸) - نامه شماره ۹۵،۱۱۳۲۳۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۲ اداره نظارت بر مؤسسات پولی غیربانکی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مدیر اداره نظارت بر بانک ها و مؤسسات اعتباری، درخصوص گزارش بازرسان بانک در ارتباط با عملیات شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین (برگ ۶۲ مجلد ۲ مستندات) منضم به: ۲۸-۱) - نامه شماره ۹۵،۲۴۵۹۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۸،۰۴ اداره نظارت بر بانک ها و مؤسسات اعتباری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مدیر اداره نظارت بر مؤسسات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پولی غیربانکی آقای خالئی با موضوع اعلام نتایج بررسی عملکرد بانک اقتصاد نوین به عنوان بانک عامل در تخصیص ارز مبادله ای به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۵۹ الی ۶۱ مجلد ۲ مستندات)؛

(۲۹) - قرارداد سرمایه گذاری مشترک شماره 71HC2369 مورخه ۲۰۱۷،۰۵،۱۰ فی مابین شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف اول، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان طرف دوم و شرکت مشاوره و سرمایه گذاری TRESEUS FZE به شماره ثبت ۱۲۸۷۵ با موضوع سرمایه گذاری مشترک توسط طرفین قرارداد جهت احداث کارخانه تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۶،۰۰۰ تن ورودی چغندر در روز موضوع قرارداد با کمپانی SUCDEN به مدت ۱۲۰ ماه (اوراق ۷۱ الی ۷۵ مجلد ۲ پرونده)؛

(۳۰) - نامه شماره ۹۹،۱۸۶۵۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۶ رییس مرکز ارزی شماره دو غرب تهران بانک سرمایه آقای حمیدرضا امروند و بانکدار ارشد ارزی مستقر در شعبه کوی نصر بانک سرمایه خانم ندا سعادت به رییس شعبه شیراز شمالی بانک سرمایه خانم نوش آفرین موسوی با موضوع تعهدات ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۸۱ مجلد ۲ مستندات) منضم به تصویر بروات اسنادی با شماره های ثبت سفارش های ۱۱۹۱۱۳۵۴، ۹۷۸۰۱۳۵۰، ۹۸۸۰۰۶۲۰ و ۹۸۸۰۰۶۳۷ (اوراق ۷۶ الی ۸۰ مجلد ۲ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۱) - نامه شماره ۹۶،۱۰۳،۱۶۸۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ مدیر کل حراست بانک تجارت آقای اعتبارزاده به مدیرعامل و رییس هیأت مدیره بانک کشاورزی آقای شهیدزاده با موضوع پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۸۲ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۲) - نامه شماره ۶۰،۹۹،۲۸۱۸۶۸ بانک رفاه کارگران به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع موارد مرتبط با ثبت برات توسط شعبه پردیس بانک رفاه پیرامون شکایت بانک علیه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۸۹ الی ۹۰ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۳) - نامه شماره ۹۰۰۱،۱۵۹،۲۳۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۰۹ معاون دادستان و سرپرست دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (جرایم اقتصادی) آقای تورک به مدیرکل حراست بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با موضوع درخواست گزارش کامل به همراه اسناد و مدارک مربوط از کلیه تسهیلات ارزی پرداخت شده آقای امید اسدیگی و شرکت های وابسته به گروه ایشان (برگ ۹۳ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۴) - نامه شماره ۹۹،۹۲۹۹۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۷ سرپرست دفتر تعیین ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای بهروز ایمانی (از طرف دهقانان) به بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی با موضوع ممانعت از تسویه تعهد ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با توجه به در حال رسیدگی بودن اظهارنامه کوتاژ ۲۶۶۸۷۸۰۷ موضوع ثبت سفارش ۳۵۳۵۵۵۳۸ از نظر بیش بود ارزش (برگ ۹۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجلد ۲ مستندات) منضم به نامه سرپرست دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران به بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی با موضوع بیش بود ارزش (اوراق ۹۵ و ۹۶ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۵) - نامه شماره ۹۹،۱۲۷۳۲۳۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۶ با شناسه ۱۵۹۴۰۲۸۰ اداره کل حقوقی بانک ملت آقایان حرمت صادقیپور معلم و غلامرضا میرحسینی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع استعمال درخصوص پرونده اتهامی امید اسدیگی موسوم به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۹۷ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۶) - نامه شماره ۲۶۰۴۵۰،۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۶ مدیرعامل بانک ملی ایران آقای محمدرضا حسین زاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه اطلاعات مرتبط با پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ (برگ ۱۰۲ مجلد ۲ مستندات) منضم به تصویر سوابق اطلاعات مرتبط با ثبت سفارش واردات کالا و تعهدات ارزی شعب شهدای تهران و تهرانپارس بنام آقای مجتبی کحال زاده (اوراق ۹۸ الی ۱۰۱ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۷) - نامه شماره ۹۹،۲۰۶۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۱۰ مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به ریاست بانک سامان شعبه جام جم با موضوع استعمال تعهدات شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه نزد کلیه شعب بانک سامان (برگ ۱۰۳ مجلد ۲ مستندات) منضم به برگ استعمال تعهدات شناسه ملی ۱۰۸۶۰۲۰۰۸۷۹ متعلق به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سامانه تعهد ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران توسط شعبه جام جم بانک سامان (برگ ۱۰۶ مجلد ۲ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۸) - نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۰۹۶۱۵۷۶۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۳ بازپرس شعبه ۱۲ دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (۵ بازپرسی ناحیه ۳۶ سابق) به معاونت حقوقی بانک کشاورزی با موضوع دستور توقیف اموال متهمان آقای جواد بصیرانی و شرکت صرافی پالاب کیش (برگ ۱۰۴ مجلد ۲ مستندات)؛

(۳۹) - نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۰۹۶۱۵۹۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۴،۰۳ بازپرس شعبه ۱۲ دادرسی عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (۵ بازپرسی ناحیه ۳۶ سابق) به شرکت خدمات ارزی و صرافی مهر بانک کشاورزی با موضوع دستور توقیف اموال متهمان آقای جواد بصیرانی و شرکت صرافی پالاب کیش (برگ ۱۰۵ مجلد ۲ مستندات)؛

(۴۰) - نامه شماره ۹۹،۹۰۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۸ مدیر امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقای امیر فرجی کریمی پور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با مسدود نمودن مانده حساب شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۱۰۸ مجلد ۲ مستندات) منضم به: (۴۰-۱) - نامه شماره ۱۳۹۹۰۳۷۰۰۵۳۷۴۳۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۲۲ دادیار شعبه اول اجرای احکام کیفری دادرسی عمومی و انقلاب شهرستان شوش آقای علیرضا همتی زاده به ریاست بانک سرمایه با موضوع دستور توقیف حساب شرکت هفت تپه و اعلام موجودی حساب در صورت دارا بودن حساب نزد آن بانک (برگ ۱۰۷ مجلد ۲ مستندات)؛

(۴۱) - نامه شماره ۹۸۰۰۳۲،۰۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۳ گزارش هیأت کارشناسان کانون کارشناسان رسمی دادگستری آقایان مجید زارع، حسین قاضی طباطبایی و یونس آقاسی جاوید به ریاست شعبه سوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع درخواست صدور دستور ارسال تصاویر و اطلاعات کلیه گواهی های انطباق (COC) اصداری جهت شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و سایر شرکت های مرتبط، توسط سازمان ملی استاندارد ایران (برگ ۱۰۹ مجلد ۲ مستندات):

(۴۲) - نامه فاقد شماره و تاریخ معاون نظارت و بازرسی امور اقتصادی سازمان بازرسی کل کشور آقای مصطفی علی اصغرپور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع گزارش وضعیت ارزشهای تخصیصی به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۱۲۴ الی ۱۵۳ مجلد ۲ مستندات) منضم به: ۴۲-۱) - نامه شماره ۴۱۲،۲۳۶۲۲۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۱ بازرسی کل امور بانک ها و بیمه سازمان بازرسی کل کشور به بازرسی قضایی معاونت امور اقتصادی سازمان بازرسی آقای دهقان ناصرآبادی درخصوص ارسال گزارش بررسی حواله های ارسالی توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در شبکه بانکی (برگ ۱۲۳ مجلد ۲ مستندات) منضم به تصویر تاریخچه نامه ارسالی (برگ ۱۲۲ مجلد ۲ مستندات)، ۴۲-۲) - نامه شماره ۴۱۲،۲۳۹۹۷۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۳ بازرسی کل امور بانک ها و بیمه سازمان بازرسی کل کشور به معاون امور اقتصادی سازمان بازرسی آقای علی اصغرپور با موضوع بررسی عملکرد بازرگانی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در دو محور عملکرد گمرکی و عملکرد بانکی (اوراق ۱۱۶ الی ۱۲۱ مجلد ۲ مستندات)، ۴۲-۳) - نامه مورخه ۱۳۹۸،۱۰،۲۲ بازرسی قضایی سازمان بازرسی کل کشور آقای حمیدرضا سلیمانی با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوع گزارش بازرسی پرونده کلاسه ۱،۱۳۹۷،۴۱۱،۰۰۳۸ در خصوص شرکت بازرگانی دریای نور
ژئوس پیرامون مباحث گمرکی و بانکی (اوراق ۱۱۱ الی ۱۱۵ مجلد ۲ مستندات):

(۴۳) - نامه شماره ۱۸،۹۹،۱۱۱۷۷۴۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۱ مدیریت امور حقوقی واحد راهبردی سیستم
های حقوقی بانک تجارت به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی
با موضوع گزارش آخرین وضعیت تسهیلات شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بازگشت به
نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۲۹۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۱۵۴ مکرر مجلد ۲ مستندات) منضم به:
(۴۳-۱) - نامه شماره ۱۸،۹۹،۱۰۵،۱۷۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۸ مدیریت امور اعتباری بانک تجارت آقایان
حمیدرضا امین زارع و روح اله غلامی به مدیریت امور حقوقی بانک تجارت با موضوع اعلام وضعیت
تسهیلات شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۱۵۴ مجلد ۲ مستندات):

(۴۴) - نامه شماره ۹۹،۹۳۱۶۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۶ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به شعبه
سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده اتهامی آقای امید
اسدیگی موسوم به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (نامه شماره ۹۹،۹۱۶۳۳ مورخه
۱۳۹۹،۰۹،۰۲ مسؤل شعبه مرکزی بانک سرمایه آقای جمال الدین ضیائی کوپائی و معاون ارزی شعبه
خانم گلچین یزدانی به مدیر امور بین الملل بانک سرمایه خانم عصمت خاکباز ورکانی با موضوع آمار
شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس (امید اسدیگی) منضم به: (۴۴-۱) - گزارش حواله های
ارزی تنظیمی بانک سرمایه (اوراق ۱۵۵ الی ۱۷۳ مجلد ۲ مستندات):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۵) - نامه شماره ۱۳۹۸۱۶۸۰۰۱۲۰۷۰۲۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۲۲ بازپرس شعبه ۵ بازرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۶ تهران آقای یاسر نریمانی کناری به سازمان اطلاعات استان تهران با موضوع دستور اجرا به ضابطین در خصوص شرکت صنعت و پژوهش زرکام (برگ ۱۷۷ مجلد ۲ مستندات):

(۴۶) - نامه شماره ۵۲،۹۹،۲۳۹۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۰ مدیریت امور حقوقی بانک خاورمیانه آقای غلامرضا حسنی زاده و خانم فاطمه والی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام سوابق تسهیلاتی شرکت های زیرمجموعه شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۲۵۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ (برگ ۱۷۸ مجلد ۲ مستندات):

(۴۷) - نامه شماره ۳۰۲،۲۵۴۳۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۸ مدیرکل دفتر امور حقوقی سازمان بازرسی کل کشور آقای عبدالعلی زارعیان به دادستان عمومی و انقلاب تهران آقای القاصی مهر با رونوشت به مجتمع تخصصی ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی با موضوع ارسال گزارش بازرسی اداره کل امور بانک و بیمه سازمان بازرسی کل کشور تحت عنوان حواله های ارسالی توسط شرکت دریای زئوس در شبکه بانکی کشور به ارزش حدود ۳۸۰ میلیون دلار در بانک اقتصاد نوین (اوراق ۱۷۹ الی ۲۶۱ مجلد ۲ مستندات):

(۴۸) - نامه شماره ۷۳۴۶۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۲ مدیرکل دفتر حقوقی و قراردادهای مالیاتی معاونت حقوقی و فنی مالیاتی سازمان امور مالیاتی کشور آقای حسین تاج میر ریاحی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام پیرامون وضعیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اظهارنامه مالیاتی شرکت سون قشم و سایر شرکت های موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۳۴۶۳۹۶۸ (برگ ۲۷۳ مجلد ۲ مستندات) منضم به: ۴۸-۱) - نامه شماره ۵۱،۹۰۲۶ ص مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۵ اداره کل امور مالیاتی شمال استان تهران درخصوص شرکت های الکترو کژال دیاموند و صنایع شیمیایی فنل کژال و صنایع لوله سازی دقیق زاگرس آسیا منضم به دو برگ گزارش وضعیت تسلیم اظهارنامه بابت سنوات ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۸ (اوراق ۲۶۶ الی ۲۶۸ مجلد ۲ مستندات)، ۴۸-۲) - نامه شماره ۰۱،۱۳۴،۱۲۸۷۷ د مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۴ مدیرکل اداره کل امور مالیاتی استان هرمزگان آقای شاکررضا مریدی به مدیر کل دفتر حقوقی و قراردادهای مالیاتی با موضوع وضعیت مالیاتی شرکت های پوشش پارسا، تجارت قشم، تجارت آفرین قشم و روزه قشم منضم به سه برگ گزارش وضعیت مالیاتی شرکت های یاد شده (اوراق ۲۶۹ الی ۲۷۲ مجلد ۲ مستندات)؛

۴۹) - نامه شماره ۱۹،۹۹،۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۴ معاونت نظارت و بازرسی بانک انصار وابسته به بانک سپه آقایان علی ابوللی و مروت اله رفیعی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۲۹۷۳۳۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ پیرامون تعهدات ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۲۷۴ مجلد ۲ مستندات)؛

۵۰) - نامه شماره ۲۰،۱۷۰۰،۴۱۶۴۱۳۹ س م مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۲۳ معاونت حقوقی سازمان اطلاعات سپاه به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی درخصوص ارسال اصل ابلاغ دستور قضایی صادره شعبه خطاب به رییس سازمان خصوصی سازی با موضوع عدم واريز منابع ارزی آزاد سازی شده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۲۷۵ مجلد ۲ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵۱) - نامه شماره ۲۱۲۵۰۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۲۲ مدیر کل امور حقوقی و مجلس سازمان ملی استاندارد ایران آقای محمد کاشفی فیض آبادی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ استعلام درخصوص گواهی های انطباق اصداری برای کالاهای وارداتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و سایر شرکت های مرتبط (برگ ۳۸۵ مجلد ۲ مستندات)، منضم به: (۵۱-۱) - گزارش اطلاعات استخراج شده از سامانه صادرات و واردات سازمان ملی استاندارد ایران درخصوص گواهی های انطباق اصداری از سال ۱۳۹۶ (اوراق ۲۷۶ الی ۳۸۴ مجلد ۲ مستندات)؛

(۵۲) - نامه شماره ۳۰۲،۲۵۴۳۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۸ سازمان بازرسی کل کشور با موضوع «گزارش حواله های ارسالی توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در شبکه بانکی به ارزش حدود ۳۸۰ میلیون دلار در بانک اقتصاد نوین» (اوراق ۶ الی ۷ مجلد ۳ و ۱۷۹ الی ۲۶۱ مجلد ۲ مستندات)؛

(۵۳) - نامه شماره ۴۰۰،۱۹۷۸۰۶ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۲۰ معاون نظارت و بازرسی امور اقتصادی سازمان بازرسی کل کشور آقای مصطفی علی اصغرپور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام سوابق آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده و مهرداد رستمی چگنی در بازگشت به نامه ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۱۰۷۶۱۳۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۵،۲۶ (اوراق ۱ الی ۵ مجلد ۳ مستندات)؛

(۵۴) - نامه شماره ۴۱۱،۱۴۳۳۷۵ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۱ بازرس کل امور اقتصادی و دارایی سازمان بازرسی کل کشور آقای سعید دهقان به معاون نظارت و بازرسی امور اقتصادی سازمان آقای علی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصغرپور با موضوع پاسخ به استعلام سوابق پرونده آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده، مهرداد رستمی چگنی و سایرین (اوراق ۴۱ الی ۴۴ مجلد ۳ مستندات) منضم به: ۵۴-۱) - نامه شماره ۴۱۱،۱۲۸۸۸۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۳ بازرس کل امور اقتصادی و دارایی سازمان بازرسی کل کشور آقای سعید دهقان به بازپرس کل امور بانک و بیمه سازمان بازرسی آقای دکتر تشریفی با موضوع گزارش عملکرد ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۳۵، ۶۶ الی ۱۴۰ مجلد ۳ مستندات)، ۵۴-۲) - نامه شماره ۲۲۸۵۲۷ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۰۹ بازرس کل امور اقتصادی و دارایی سازمان بازرسی کل کشور آقای سعید دهقان به معاون بازپرس کل امور اقتصادی و دارایی سازمان آقای عباس اسلامی با موضوع صدور حکم مأموریت آقایان بهزاد حیدری و حامد عباچی جهت بازرسی و بررسی عملکرد گمرکی و بانکی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۳۴ و ۶۱ مجلد ۳ مستندات)، ۵۴-۳) - تصویر گزارش معاون حقوقی و نظارت همگانی سازمان بازرسی کل کشور آقای حسین شهبابی فراهانی به دادستان عمومی و انقلاب تهران درخصوص تخلفات و جرایم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پیرامون دریافت و مصرف ارزهای تخصیصی جهت واردات کالا به ارزش ۳۸۰ میلیون دلار از بانک مرکزی به عاملیت بانک اقتصاد نوین منضم به تصویر گزارش عملکرد بازرگانی با شماره رهگیری ۸۵۵۵۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۰۳ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در گمرک لرستان و سایر گمرکات اجرایی (اوراق ۱۰ الی ۳۳ مجلد ۳ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵۵) - گزارش مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۲۱ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، آقای آمیلی با موضوع
برآورد هزینه های شرکت از تاریخ ۱۳۹۹،۰۸،۲۰ لغایت ۱۴۰۰،۰۱،۱۵ به انضمام گزارش واریزی ها و
پرداخت های شرکت از مرداد لغایت آبان (اوراق ۴۵ الی ۵۸ مجلد ۳ مستندات)؛

(۵۶) - نامه شماره ۲۸۰۴۵۶ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۸ معاون بازرسی امور اقتصادی و دارایی آقای عباس
اسلامی به بازپرس شعبه پنجم دادسرای رسیدگی به جرایم پولی و بانکی درخصوص گزارش سوابق
شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پیرو نامه شماره ۲۶۳۱۵۲ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۱۶ (اوراق ۶۳ و ۶۵
مجلد ۳ مستندات)، منضم به (۵۶-۱) - نامه شماره ۱۳۹۷۱۶۸۰۰۳۱۶۱۴۱۰ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۲۳ بازپرس
شعبه ۵ بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۶ آقای یاسر نریمانی کناری به معاونت نظارت و
بازرسی امور اقتصادی سازمان بازرسی کل کشور با موضوع استعمال سوابق شرکت بازرگانی دریای
نور زئوس (برگ ۶۲ مجلد ۳ مستندات)، (۵۶-۲) - تصویر گزارش معاونت نظارت و بازرسی امور
اقتصادی سازمان بازرسی کل کشور با موضوع بررسی عملکرد بازرگانی و گمرکی شرکت بازرگانی
دریای نور زئوس مربوط به کلاسه پرونده ۱،۱۳۹۷،۴۱۱،۰۰۳۸ (اوراق ۶۶ الی ۱۴۰ مجلد ۳ مستندات)؛

(۵۷) - نامه شماره ۰۲۰،۹۹،۱۱۶۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۱ سازمان تأمین اجتماعی شعبه شهید زاد مهر هفت
تپه با موضوع خلاصه وضعیت صورت دستمزد، حقوق و مزایای کارکنان شرکت سهامی کشت و
صنعت نیشکر هفت تپه شماره کارگاه ۴۴۵۰۶۱۰۰۰۱ (اوراق ۱۴۱ الی ۲۷۶ مجلد ۳ مستندات)؛

(۵۸) - نامه های شماره ۹۹،۲۰۳۷۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۶ و ۹۹،۲۰۳۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۹ نماینده تام
الاختیار اجرایی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه آقای حسین آمیلی به شعبه سوم دادگاه ویژه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال مدارک درخواستی شامل: لیست های پرداخت حقوق پرسنل، نامه مربوط به مجوزهای اصداری، گردش مالی حساب ها، قراردادهای و سایر موارد (اوراق ۱۵ الی ۱۶ مجلد ۵ مستندات) منضم به: ۵۸-۱- نامه شماره ۱۲۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۳۰ بانک ملی ایران شعبه هفت تپه به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با موضوع بلامانع بودن برداشت وجه از حساب، حسب موافقت دادستان (برگ ۱۴ مجلد ۵ مستندات)؛ منضم به: ۵۸-۲- گزارش دریافتی و هزینه های انجام شده مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۴ و گزارش حساب قرض الحسنه متمرکز شماره ۳۳۱۲۴۰۰۴۹۱ بانک ملت از تاریخ ۱۳۹۹،۰۱،۰۱ الی ۱۳۹۹،۱۰،۰۴ (اوراق ۱ الی ۱۳ مجلد ۴ مستندات)؛

۵۹- نامه شماره ۹۹،۱۲۳۹۱۷۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۳ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال فایل های بیش بود ارزش و اطلاعات صادرات شرکت های موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۴۲۵۸۲۹۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۷ (برگ ۱۱۶ مجلد ۴ مستندات)؛ منضم به: ۵۹-۱- نامه شماره ۹۹،۱۲۲۲۰۹۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۹ مدیرکل دفتر ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای بهروز ایمانی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک آقای خدرویی با موضوع سوابق بیش بود ارزش قطعیت یافته اعلامی به بانک های عامل توسط دفترکل ارزش گمرک بنام اشخاص حقیقی و حقوقی موضوع نامه ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۴۲۵۸۲۹۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۷ (برگ ۱۰۴ مجلد ۴ مستندات)؛ به انضمام: ۵۹-۱-۱- تصاویر نامه های بیش بود ارزش ارسالی به بانک های کشاورزی، سرمایه، اقتصاد نوین و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامان (اوراق ۵۸ الی ۱۰۳ مجلد ۴ مستندات)؛ (۵۹-۲) - نامه شماره ۹۹،۱۲۳۳۲۱۶ مورخه ۱۳، ۱۰، ۱۳۹۹
مدیرکل فناوری اطلاعات و ارتباطات گمرک جمهوری اسلامی ایران خانم هایده باقری پور (از طرف
خانم آرزو غنیون) به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع
ارسال آمار واردات و صادرات شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس، آریا چوب شمال و شرکت
(گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس طی سال های ۱۳۹۵ - ۱۳۹۸ (اوراق ۱۷ الی ۵۷ مجلد ۴ و ۳۵۸
الی ۳۹۸ مجلد ۱ مستندات)؛

(۶۰) - نامه شماره ۹۹،۱۱۸۷۸۳۶ مورخه ۳، ۱۰، ۱۳۹۹ سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی
ایران آقای وحید خدرویی به مدیرکل دفتر واردات و امور مناطق آزاد و ویژه گمرک جمهوری
اسلامی ایران آقای وکیلی با موضوع درخواست تشریح فرآیند کامل و جامع تشریفات گمرکی
درخصوص کالاهای وارده به گمرک، فرآیند ترخیص کالا و تشریفات آن و نحوه تسویه ارزی مربوط
به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (اوراق ۱۱۴ الی ۱۱۵ مجلد ۴ مستندات)؛ منضم به: (۶۰-۱) -
نامه شماره ۹۹،۱۰۸۲۶۸۴ مورخه ۱۰، ۰۹، ۱۳۹۹ مدیر کل فناوری اطلاعات و ارتباطات، خانم هایده
باقری پور به سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران، آقای وحید خدرویی
درخصوص بررسی های بعمل آمده بر روی لیست سیاه سامانه احراز مربوط به شرکت بازرگانی بین
الملل دنیای معتمد پارسه، بازرگانی دریای نور زئوس، آقای مجتبی کحال زاده، شرکت (گروه صنعتی)
آریاک صنعت داتیس (برگ ۱۱۳ مجلد ۴ و ۳۵۴ مجلد ۱ مستندات)، (۶۰-۲) - نامه شماره
۹۹،۱۱۱۸۴۹۴ مورخه ۱۹، ۰۹، ۱۳۹۹ مدیر کل دفتر بازرگانی و حسابرسی آقای علیرضا صدری خواه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی (اوراق ۱۰۷ الی ۱۰۸،
۱۱۱ الی ۱۱۲ مجلد ۴ و اوراق ۳۴۹ الی ۳۵۰ مجلد ۱ مستندات)؛

(۶۱) - نامه شماره ۹۹،۱۰۷۷۰۰۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۰۹ سرپرست دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی
ایران آقای وحید خدرویزی به گمرکات اجرایی و دفاتر ستادی گمرک جمهوری اسلامی ایران با
موضوع درخواست ارسال گزارشات مربوط به پرونده های حقوقی و قضایی شرکت های موسوم به
گروه هفت تپه با عناوین قاچاق، جعل و استفاده از سند مجعول و ... در گمرک به منظور انعکاس به
هیأت کارشناسان رسمی منتخب دادگستری (برگ ۱۰۵ مجلد ۴ مستندات)؛

(۶۲) - نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۲۱۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۰ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا
بلغوری به شعبه سوم دادگاه پرونده رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع
مستندات و منشأ واریزی ارز صرافی اقتصاد نوین در پاسخ به استعلام صورت گرفته از شرکت
خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین (اوراق ۱۲۳ الی ۱۲۴ مجلد ۴ مستندات)؛ منضم به: ۶۲-۱) - نامه
شماره ۱،۶۷۵۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۸ مدیرعامل شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین آقای
پرویز ساویزی به مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین آقای حائری با رونوشت به مدیرعامل بانک
آقای بلغوری درخصوص منشأ واریز ارز به صرافی اقتصاد نوین و صورت خلاصه عملیات ارزی
موضوع نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۴۵۰۹۳۱۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۴ (اوراق ۱۲۱ الی ۱۲۲ مجلد ۴
مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۳- نامه شماره ۹۹،۱۱۰۶۴۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۷ مدیر امور حقوقی و قراردادهای و معاون امور دعاوی و اجرا در مدیریت امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقایان امید فرجی کریمی پور و علیرضا رزاق کریمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده مجتبی کحال زاده (برگ ۱۵۰ مجلد ۴ مستندات)؛ منضم به: ۶۳-۱- شکوائیه شماره ۹۹،۱۰۸۷۲۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۴ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به ریاست سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع شکایت بانک سرمایه علیه آقای مجتبی کحال زاده درخصوص شکایت بیش بود ارزش حواله شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۹۷ (اوراق ۱۴۸ الی ۱۴۹ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۱-۱- نامه شماره ۹۹،۱۰۴۲۵۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۳ رییس شعبه کریم خان بانک سرمایه آقای محسن آذری پور اصفهانی و رییس مرکز ارزی شماره دو شرق تهران آقای مجید رودسرابی به مدیر منطقه یک شرق تهران بانک سرمایه آقای امیرعباس جعفری با موضوع حواله ارزی شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۹۷ به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل ثبت سفارش ۲۳۱۳۱۴۴۳ به نام آقای مجتبی کحال زاده (برگ ۱۴۷ مجلد ۴ مستندات)؛ به انضمام: ۶۳-۱-۲- جدول ارسال تعهدات ارزی ایفا نشده به سازمان تعزیرات حکومتی حواله ارزی شماره ۹۳۸۰۲۳۹۷ (اوراق ۱۴۵ الی ۱۴۶ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۲- شکوائیه شماره ۹۹،۱۰۸۷۲۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۴ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به ریاست سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع شکایت بانک سرمایه علیه آقای مجتبی کحال زاده با موضوع شکایت بیش بود ارزش حواله شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۹۰ (اوراق ۱۴۳ الی ۱۴۴ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۱-۲- نامه شماره ۹۹،۱۰۴۲۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۳ رییس شعبه کریم خان بانک سرمایه آقای محسن آذری پور اصفهانی و رییس مرکز ارزی شماره دو شرق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تهران آقای مجید رودسرابی به مدیر منطقه یک شرق تهران بانک سرمایه آقای امیرعباس جعفری با موضوع حواله ارزی شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۹۰ به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل ثبت سفارش ۲۱۹۴۱۴۸۴ به نام مجتبی کحال زاده (برگ ۱۴۲ مجلد ۴ مستندات)، به انضمام: ۶۳-۲-۲) جدول ارسال تعهدات ارزی ایفا نشده به سازمان تعزیرات حکومتی حواله ارزی شماره ۹۳۸۰۲۴۹۰ (اوراق ۱۴۰ الی ۱۴۱ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۳) شکوائیه شماره ۹۹،۱۰۸۷۱۸ مورخه ۱۴،۱۰،۱۳۹۹ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به ریاست سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع شکایت بانک سرمایه علیه آقای مجتبی کحال زاده با موضوع شکایت بیش بود ارزش حواله شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۵۰۰ (اوراق ۱۳۸ الی ۱۳۹ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۳-۱) - نامه شماره ۹۹،۱۰۴۲۴۴ مورخه ۰۳،۱۰،۱۳۹۹ رئیس شعبه کریم خان بانک سرمایه آقای محسن آذری پور اصفهانی و رئیس مرکز ارزی شماره دو شرق تهران آقای مجید رودسرابی به مدیر منطقه یک شرق تهران بانک سرمایه آقای امیرعباس جعفری با موضوع حواله ارزی شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۵۰۰ به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل ثبت سفارش ۲۰۹۱۷۰۷۴ به نام مجتبی کحال زاده (برگ ۱۳۷ مجلد ۴ مستندات) به انضمام: ۶۳-۲-۳) جدول ارسال تعهدات ارزی ایفا نشده به سازمان تعزیرات حکومتی حواله ارزی شماره ۹۳۸۰۲۴۹۰ (اوراق ۱۳۵ الی ۱۳۶ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۴) - شکوائیه شماره ۹۹،۱۰۸۷۲۳ مورخه ۱۴،۱۰،۱۳۹۹ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به ریاست سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع شکایت بانک سرمایه علیه آقای مجتبی کحال زاده درخصوص شکایت بیش بود ارزش حواله شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۸۳ (اوراق ۱۳۳ الی ۱۳۴ مجلد ۴ مستندات)، منضم به: ۶۳-۴-۱) - نامه شماره ۹۹،۱۰۴۲۴۲ مورخه ۰۳،۱۰،۱۳۹۹ رئیس شعبه کریم خان بانک سرمایه آقای محسن آذری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پور اصفهانی و رییس مرکز ارزی شماره دو شرق تهران آقای مجید رودسرابی به مدیر منطقه یک شرق تهران بانک سرمایه آقای امیرعباس جعفری با موضوع حواله ارزی شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۸۳ به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل ثبت سفارش ۲۹۹۶۵۹۳۱ به نام مجتبی کحال زاده (برگ ۱۳۲ مجلد ۴ مستندات) به انضمام: ۶۳-۴-۱-۱) جدول ارسال تعهدات ارزی ایفا نشده به سازمان تعزیرات حکومتی حواله ارزی شماره ۹۳۸۰۲۴۸۳ (اوراق ۱۳۰ الی ۱۳۱ مجلد ۴ مستندات)، ۶۳-۵) شکوائیه شماره ۹۹،۱۰۸۷۱۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۴ مدیرعامل بانک سرمایه آقای فرج اله قدمی به ریاست سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع شکایت بانک سرمایه علیه آقای مجتبی کحال زاده درخصوص شکایت بیش بود ارزش حواله شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۸۰ (اوراق ۱۲۸ الی ۱۲۹ مجلد ۴ مستندات) منضم به: ۶۳-۵-۱) نامه شماره ۹۹،۱۰۴۲۳۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۳ رییس شعبه کریم خان بانک سرمایه آقای محسن آذری پور اصفهانی و رییس مرکز ارزی شماره دو شرق تهران آقای مجید رودسرابی به مدیر منطقه یک شرق تهران بانک سرمایه آقای امیرعباس جعفری با موضوع حواله ارزی شماره ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۸۰ به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل ثبت سفارش ۲۱۸۵۸۲۳۷ به نام مجتبی کحال زاده (برگ ۱۲۷ مجلد ۴ مستندات) به انضمام: ۶۳-۵-۱-۱) جدول ارسال تعهدات ارزی ایفا نشده به سازمان تعزیرات حکومتی حواله ارزی شماره ۹۳۸۰۲۳۸۰ (اوراق ۱۲۵ الی ۱۲۶ مجلد ۴ مستندات)؛

۶۴) نامه شماره ۲۶۴۸۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۱ عضو هیأت عامل و سرپرست سازمان خصوصی سازی وزارت امور اقتصادی و دارایی جمهوری اسلامی ایران آقای حسن علایی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع خودداری از محاسبه منابع ارزی آزاد شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بابت اقساط قرارداد واگذاری شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۱۵۵ مجلد ۴ مستندات) منضم به: ۶۴-۱) - نامه شماره ۱۳۹۹،۱۴۰،۳۰۶،۳۰۶،۶۰،۹۰۰۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۲ دادستان کل کشور آقای محمدجعفر منتظری به وزیر امور اقتصادی و دارایی آقای فرهاد دژپسند با موضوع تأکید بر پرداخت منابع آزاد شده شرکت هفت تپه صرفاً جهت پرداخت حقوق کارگران، اورهال کارخانجات و ادامه کشت و کار و زراعت (برگ ۱۵۴ مجلد ۴ مستندات)؛

۶۵) - نامه شماره ۹۹،۹۹۵۷،۰۱،۳۳۲۰۴۳ ص مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۲ اداره کل تطبیق و مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم واحد ردیابی مالی بانک ملی ایران آقای مصطفی حسینعلی بیگی و خانم مریم کرمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع صورت حساب آقای امین حیدری با کد ملی ۱۹۳۰۶۸۱۸۹۵ مرتبط با پرونده آقای امید اسدیگی و سایر متهمین و مرتبطين موسوم به نیشکر هفت تپه (برگ ۱۵۶ مجلد ۴ مستندات)؛

۶۶) - نامه شماره ۲۶۴۷۲۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۲ معاون مدیر حقوقی اداره خدمات حقوقی بانک پارسیان آقای محمد فرضیان و معاون اداره خدمات حقوقی بانک خانم مرجان پور اسمعیل به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع مستندات مربوط به شرکت کیان واریان البرز (گروه موسوم به نیشکر هفت تپه) (برگ ۱۵۷ مجلد ۴ مستندات)؛

۶۷) - نامه شماره ۹۹،۱۱۴۴۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۷ مدیر امور حقوقی و قراردادهای و معاون امور دعاوی و اجرا در مدیریت امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقایان امید فرجی کریمی پور و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

علیرضا رزاق کریمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده کلاسه بایگانی ۹۸۰۰۳۲ و شرکت شیدگستر پارسیان به مدیریت عاملی آقای مهرداد رستمی چگنی (برگ ۱۷۵ مجلد ۴ مستندات) منضم به: ۶۷-۱) - شکوائیه شماره ۹۹،۱۱۰۶۱۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۲ مدیرعامل بانک سرمایه آقای علیرضا پویان شاد به سرپرست اداره کل تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع شکایت بانک سرمایه علیه شرکت شیدگستر پارسیان به شماره ثبت ۵۹۱۸ با موضوع شکایت عدم ایفای تعهدات ارزی، عدم ارائه پروانه سبز گمرکی بابت اعتبار اسنادی (برگ ۱۷۴ مجلد ۴ مستندات)، ۶۷-۲) - فایل نهایی مجوز ثبت سفارش شماره ۴۵۹۴۲۱۶۸ مورخه ۱۳۹۰،۰۹،۱۹ به ارزش ۸۳۰۰۰ یورو اصداری سازمان توسعه تجارت ایران، معاونت توسعه روابط اقتصادی وزارت بازرگانی مربوط به درخواست شماره ۱۸۷۳۰۵۵ (اوراق ۱۶۹ و ۱۷۳ مجلد ۴ مستندات)، ۶۷-۳) - تعهدنامه ورود، ترخیص و ارائه برگ ترخیص کالاهای خریداری شده از خارج اصداری بانک سرمایه مربوط به اعتبار اسنادی شماره ۱۰۱۰،۹۰۸۱۱۳۹۶ به ارزش ۸۳۰۰۰ یورو (برگ ۱۷۲ مجلد ۴ مستندات)، ۶۷-۴) - نامه شماره ۹۴،۳۰۶۸۱۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۳ اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان علیرضا بزومی و رضا حاتمی به اداره عملیات ارزی بانک سرمایه با موضوع حواله ارزی شماره ۱۰۱۰،۹۰۸۱۱۳۹۶ از محل ثبت سفارش شماره ۴۵۹۴۲۱۶۸ بنام شرکت شیدگستر پارسیان (برگ ۱۷۱ مجلد ۴ مستندات)، ۶۷-۵) - جدول اطلاعات جریمه نقدی انتقال داده شده به حساب ۸۱۰،۳۴۴،۱،۱ بابت عدم ارائه پروانه سبز گمرکی اعتبار یا برات اسنادی یا حواله ارزی (برگ ۱۷۰ مجلد ۴ مستندات)، ۶۷-۶) - صفحه ۴۷ روزنامه رسمی شماره ۱۹۹۸۷ شهرستان مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۲۲ آگهی تغییرات شرکت تعاونی شیدگستر پارسیان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به شماره ثبت ۵۹۱۸ (برگ ۱۶۸ مجلد ۴ مستندات)، (۶۷-۷) - نامه شماره ۱۰۱۰.الف.۶۱۹ مورخه ۱۳۹۱،۰۴،۱۳ واحد ارزی شعبه مرکزی بانک سرمایه آقای مانی رهبری و خانم سپیده توکلی به شرکت شیدگستر پاریسیان با موضوع عدم ابراز برگ سبز گمرکی مربوط به اسناد رسیده اعتبار ۹۶،۷۷۳۲۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۹ معاون شعبه مرکزی و معاون ارزی شعبه مرکزی بانک سرمایه آقایان محمدتقی تقی منش و محمد بوذری به شرکت شیدگستر پاریسیان با موضوع عدم ایفای تعهدات ارزی اعتبار اسنادی ۱۰۱۰،۹۰۸۱۱۳۹۶ ثبت سفارش ۴۵۹۴۱۶۸ (برگ ۱۶۶ مجلد ۴ مستندات)، (۶۷-۹) - پروانه واردات شماره H ۴۰۰۳۵۱۶ گمرک جمهوری اسلامی ایران (برگ ۱۶۵ مجلد ۴ مستندات)، (۶۷-۱۰) - ابلاغیه شماره ۱۳۹۸۰۱۲۰۱۰۸۶۰۰۲۶۵۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۲۵ دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۸۲۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۲۵ ابصداری شعبه پنجاهم بدوی تعزیرات حکومتی تهران به نام شرکت شیدگستر پاریسیان با عنوان تخلف عدم ایفای تعهدات واردکنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی (اوراق ۱۵۸ و ۱۵۹ مجلد ۴ مستندات)، (۶۷-۱۱) - سایر مدارک شامل تصویر کارت بازرگانی شماره ۳۴۰۹۷۷، تصویر ماده ۱۶ قانون امور گمرکی، قرارداد وکالت در دعاوی حقوقی فی مابین بانک سرمایه و آقایان سعید رشیدی و مصطفی خدایاری با موضوع قبول وکالت بانک در هشت پرونده (اوراق ۱۶۰ الی ۱۶۴ مجلد ۴ مستندات)؛

(۶۸) - نامه شماره ۹۹۱۷۱۴۷۸،۲۰،۲۵۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۲۷ دایره مسدودی حساب های شعبه مستقل تمرکز اسناد بانک ملی ایران آقایان پوریا جعفری و مجید شمسینان به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ استعلام فاطمه شامانی منضم به گزارش تراکنش های مالی حساب های نامبرده (اوراق ۱۷۶ الی ۱۷۹ مجلد ۴ مستندات):

(۶۹) - نامه شماره ۹۹،۶۷ الی ۰۵۴۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۴ مدیریت امور بازرسی و نظارت بانک شهر آقای اصغر روح الهی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ استعلام درخصوص شرکت های آریاک کیمیاى خوانسار و دریای نور زئوس (برگ ۱۸۰ مجلد ۴ مستندات):

(۷۰) - نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۹۴۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۹ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا بلگوری به هیأت کارشناسان رسمی دادگستری با موضوع صورت جلسه مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۴ و سایر سؤالات مطروحه در رابطه با پرونده ارزی آقای امید اسدیگی و شرکت های وابسته (اوراق ۲۰۰ الی ۲۰۱ مجلد ۴ مستندات) منضم به: ۷۰-۱) - پاسخ سؤالات مطروحه کارشناسان رسمی دادگستری در رابطه با پرونده ارزی گروه آقای اسدیگی (اوراق ۱۹۲ الی ۱۹۹ مجلد ۴ مستندات)، ۷۰-۲) - نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۳۹۴۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا بلگوری به هیأت کارشناسان منتخب شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه اطلاعات درخواستی مربوط به گروه اسدیگی (اوراق ۱۹۰ الی ۱۹۱ مجلد ۴ مستندات)، ۷۰-۳) - نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۴۳۵۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۴ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا بلگوری به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام مربوط به پرونده امید اسدیگی (اوراق ۱۹۰ الی ۱۹۱ مجلد ۴ مستندات)، ۷۰-۴) - نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹۲۱۸،۲،۹۹۱۰۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۰ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا بلگوری به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع مستندات و منشأ واریزی ارز صرافی اقتصاد نوین (اوراق ۱۸۶ الی ۱۸۷ مجلد ۴ مستندات)، (۷۰-۵) - نامه شماره ۱،۶۷۵۶،۲،۲۰۹۹۷ (۹۹۳۰۰،۲،۲۰۹۹۷) مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۸ مدیرعامل شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین وابسته به بانک اقتصاد نوین آقای پرویز ساویزی به مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین با موضوع منشأ وجوه ارزی واریزی به حساب های شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین منضم به تصویر سؤالات و ابهامات از بانک (اوراق ۱۸۱ الی ۱۸۵ مجلد ۴ مستندات)؛

(۷۱) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۹ آقای جواد بصیرانی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع تقدیم مدارک و مستندات و ارائه توضیحات درخصوص درخواست کارشناسان منتخب دادگاه (اوراق ۲۲۲ الی ۲۲۵ مجلد ۴ مستندات) منضم به تصویر مدارک و مستندات شامل: (۷۱-۱) - تصویر چک استرداد اسناد وثیقه ملکی با شماره ۰۵۱،۱۹۲۵۲۳ به مبلغ دوست میلیارد ریال (برگ ۲۲۱ مجلد ۴ مستندات)، (۷۱-۲) - تصویر صورت جلسه استرداد چک شماره ۰۵۱،۱۹۲۵۲۳ که برابر دستور قضایی مبنی بر استرداد اسناد وثیقه، چک مذکور به موجب صورت جلسه عودت گردیده و هیچ گونه تعهدی از این بابت بین طرفین وجود ندارد (برگ ۲۲۰ مجلد ۴ مستندات)، (۷۱-۳) - نامه شماره سیار ۱۳۹۹،۱۰،۱۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۷ مدیرعامل صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا آقای علی اکبر میرزایی به معاونت ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با موضوع قرارداد مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۰ فی مابین بانک مرکزی و صرافی به کارگزاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای علی اکبر میرزایی (برگ ۲۱۹ مجلد ۴ مستندات)، (۷۱-۴)- نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۷ مدیرعامل صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا به آقای جواد بصیرانی با موضوع تأیید صلاحیت آقای جواد بصیرانی به عنوان کارگزار رسمی صرافی به بانک مرکزی (برگ ۲۱۵ مجلد ۴ مستندات)، (۷۱-۵)- گواهینامه و تأییدیه آقای جواد بصیرانی به عنوان کارگزار جهت انجام عملیات ارزی داخلی و برون مرزی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا توسط مدیرعامل صرافی میرزایی و شرکا (برگ ۲۱۷ مجلد ۴ مستندات)، (۷۱-۶)- تصویر نمونه قرارداد همکاری شماره ۱۰۰۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۱۰ فی مابین شرکت خدمات ارزی و صرافی گردشگری با امضا آقایان مهیار فرخیانی و حسین ثابتی و و صرافی شرکت تضامنی میرزایی و شرکا با نمایندگی آقای جواد بصیرانی (اوراق ۲۱۳ الی ۲۱۷ مجلد ۴ مستندات)، (۷۱-۷)- مستندات مربوط به چهار فقره سوئیفت بانک سامان به ورن گلد بانک آلمان جمعاً به مبلغ ۱۴،۵ میلیون یورو (اوراق ۲۰۲ الی ۲۱۲ مجلد ۴ مستندات)؛

(۷۲)- نامه شماره ۹۹،۱۳۲۴۱۶۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۳۰ معاون حقوقی و نظارت گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای ابراهیم نقدی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام ارائه کلیه مستندات موردنظر به کارشناسان دادگستری و معرفی آقای وحید خدرویسی به عنوان نماینده گمرک جهت ارائه توضیحات مورد نیاز (برگ ۲۲۶ مجلد ۴ مستندات)؛

(۷۳)- نامه شماره ۹۹،۰۰۰۱،۰۶،۱۱۶۴۹۰۹ د مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۴ اداره کل حوزه مدیریت بانک ملی ایران آقایان علی اکبر جودکی و میثم تقی پور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مفسدان اقتصادی با موضوع درخواست ارائه کد ملی آقای امید اسدیگی در کلاس پرونده
۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ (اوراق ۲۲۹ الی ۲۳۰ مجلد ۴ مستندات)؛

(۷۴) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۰۹،۱۸ دادستان کل کشور به آقای عمرانی با موضوع ارسال مدارک مرتبط با
پرونده کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و ارجاع آقای عمرانی به شعبه سوم ویژه رسیدگی به جرایم
اخلالگران و مفسدان اقتصادی (برگ ۲۴۰ مجلد ۴ مستندات) منضم به: (۷۴-۱) - یک برگ گزارش
مرور حساب های شرکت خدمات هوایی پیام از تاریخ ۱۳۹۹،۰۱،۰۱ الی ۱۳۹۹،۰۸،۳۰ (برگ ۲۳۹
مجلد ۴ مستندات)، (۷۴-۲) - نامه شماره ۳۵۶۵۵ مورخه ۱۳۹۸،۱۲،۱۱ سرپرست معاونت منطقه ویژه
اقتصادی، شرکت خدمات هوایی و منطقه ویژه اقتصادی پیام، وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات
آقای غلامرضا حمیدی به مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه آقای اسدیگی با موضوع
ارسال صورت جلسه تحویل زمین به شماره ۳۷۴۶۴ مورخه ۱۳۹۸،۱۲،۲۶ موضوع قرارداد شماره
۳۵۷۶۴ مورخه ۱۳۹۸،۱۲،۱۱ منضم به تصویر صورت جلسه مذکور (اوراق ۲۳۱ الی ۲۳۸ مجلد ۴
مستندات)؛

(۷۵) - نامه شماره ۶۹،۱۰۲۱۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۷ معاون اداره کل حقوقی بانک مسکن آقای غلامرضا
گرمابدری به هیأت کارشناسان رسمی دادگستری آقایان زارع، قاضی طباطبایی و آقاسی جاوید با
موضوع ارسال اسناد و مدارک موضوع پرونده کلاس ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ مربوط به آقای امید
اسدیگی و شرکت آستانه تجارت اهورا، صنایع اورامان چوب پارس و ... (برگ ۲۴۳ مجلد ۴
مستندات) منضم به: (۷۵-۱) - صورت جلسه مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۹ نزد کارشناسان منتخب دادگاه مبنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر تحویل اسناد و مدارک مربوط به عملیات ارزی آقای اسدیگی و سایر اشخاص موضوع پرونده (برگ ۲۴۱ مجلد ۴ مستندات)، (۷۵-۲) - نامه شماره ۲۵۲۳،۱۱۱۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۶ معاون ارزی شعبه مستقل مرکزی بانک مسکن آقای علیرضا مسرور به اداره کل حقوقی بانک با موضوع ارسال پرونده های مرتبط با آقای امید اسدیگی (برگ ۲۴۲ مجلد ۴ مستندات)؛

(۷۶) - نامه شماره ۹۰۲۶،۳۹۴۸،۳۰۰۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۷ دادستان عمومی و انقلاب مرکز استان و نماینده دادستان کل کشور در امور هفت تپه آقای حسینی پویا به ریاست بانک دی شعبه دروس و رونوشت به معاون قضایی رییس کل دادگستری استان تهران با موضوع مجوز برداشت از حساب شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به مبلغ ۴۴۷،۳۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به شرح جدول گزارش بدهی های ضروری شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (اوراق ۲۸۲ الی ۲۸۳ مجلد ۴ مستندات)؛

(۷۷) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۳ آقای فرشاد طالبی متهم پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه توضیحات کتبی و اسناد سازمانی مرتبط با پرونده مطروحه طبق دستور کارشناس دادگستری آقای زارع (برگ ۷۹ مجلد ۴ مستندات) منضم به: (۷۷-۱) - تصویر توضیحات کتبی آقای فرشاد طالبی به کارشناس رسمی دادگستری آقای زارع مبنی بر ارائه کتبی موارد و توضیحات مربوط به پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و روند اجرای آن (اوراق ۸۲ الی ۹۶ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۲) - نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۹۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ شعبه میدان ونک بانک تجارت آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری و صنعتی با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوع تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۸۱ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳)-
نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۷۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ شعبه ارزی ریالی میدان ونک بانک تجارت آقای
فرشاد طالبی و خانم مونا عسگری به مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ با موضوع برآورد
اعتبار مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۸۰ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴)-
نامه شماره ۵۳،۰۹،۱۸۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۲۱ مدیر استان بانک کشاورزی آقای علی دشت بیاضی به
مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکت آقای فرهاد فنودی با موضوع نحوه اخذ تضمین ارائه پروانه
سبز گمرکی (برگ ۷۷ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۵)- نامه شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱
مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی آقای فرهاد فنودی به مدیریت شعب بانک در
استان خراسان رضوی آقای علی دشت بیاضی با موضوع نحوه اخذ تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی
(برگ ۷۶ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۶)- نامه شماره ۴۳،۴۰۲،۲۵۴۹ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه
گذاری بانک کشاورزی خانم سوسن حبیبی و آقای حمید خجسته به مدیریت امور شعب بانک در
تهران بزرگ آقای مسعود جلالیان با موضوع درخواست تضمین ارائه رسید پروانه الکترونیکی واردات
کالا (پروانه سبز گمرکی) شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه (برگ ۷۵ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-
۷)- نامه شماره ۴۳،۴۰۲،۲۵۰۷ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی خانم
سوسن حبیبی و آقای حسینعلی لطافت ابریکوه به مدیریت شعب بانک در کلیه استان ها با موضوع
تضمین ارائه رسید پروانه الکترونیکی واردات کالا (پروانه سبز گمرکی) (برگ ۷۴ مجلد ۵ مستندات)،
(۷۷-۸)- نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۱۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری
بانک کشاورزی آقای بهزاد نیکخواه و خانم سوسن حبیبی به مدیریت امور اعتباری و بانکداری شرکتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقایان فرهاد فنودی و کیانوش بحیرائی با موضوع تضمین ارائه رسید پروانه الکترونیکی واردات کالا (پروانه سبز گمرکی) (برگ ۷۳ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۹) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان محمدناصر امین پور و علی آهنگری به رییس کل اداره اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری با موضوع مصوبه برقراری سقف تسهیلات خرید دین و گشایش اعتبارات اسنادی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۷۱ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۰) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۴۷۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان محمدناصر امین پور و علی آهنگری به رییس اداره کل عملیات ارزی بانک آقای ولی اله درویش با موضوع عدم ارائه پروانه سبز گمرکی ۹۸ فقره حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۷۰ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۱) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۴۹۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی آقایان ولی اله درویش و ذبیح اله یوسفی به مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقای مسعود جلالیان با موضوع ۹۸ فقره تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۹ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۲) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۸۴۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۱ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان محمدناصر امین پور و کریم نامور صدیق به رییس شعبه میدان ونک تهران با موضوع تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه (برگ ۶۸ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۳) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان محمدناصر امین پور و کریم نامور صدیق به رییس شعبه میدان ونک با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۷ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۴) - نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۲،۱۲۰۶،۳۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به دفتر مقررات صادرات و واردات سازمان توسعه و تجارت ایران با موضوع اصلاحیه ۶۵ فقره ثبت سفارش شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۶ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۵) - نامه های شماره ۹۶،۱۳۰۹ و ۹۶،۱۳۱۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به ریاست بانک کشاورزی شعبه میدان ونک آقای طالبی با درخواست ظهنویسی اسناد حمل کالای موضوع ثبت سفارش به شماره های ۲۱۵۸۹۴۸۲ و ۳۲۷۹۸۸۴۵ (اوراق ۶۴ الی ۶۵ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۶) - نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۵۶۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی آقای ذبیح اله یوسفی و خانم پری عرفانی به مدیر اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقای عبدالرسول شعبانی با موضوع مجوز پذیرش اسناد حمل ۴ فقره حواله ارزی از محل ثبت سفارش های شماره ۳۲۷۹۸۰۴۱، ۳۲۴۵۰۰۱۰، ۲۱۵۸۹۴۸۲ و ۳۲۷۹۸۸۴۵ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۳ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۷) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک کشاورزی آقایان سیدعلی شعبی و آرش بادپا به اداره کل عملیات ارزی بانک با موضوع حواله های ارزی از محل ثبت سفارش های شماره ۳۲۷۹۸۰۴۱، ۳۲۴۵۰۰۱۰، ۲۱۵۸۹۴۸۲ و ۳۲۷۹۸۸۴۵ به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۲ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۱۸) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان محمدناصر امین پور و امین رحیمی به رییس کل اداره اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی با موضوع درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۰ مجلد ۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستندات) منضم به: ۷۷-۱۸-۱) - نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۷۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ شعبه ارزی و ریالی میدان ونک بانک کشاورزی آقای فرشاد طالبی به مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری با موضوع درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۶۱ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۱۹) - نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی آقایان قدرت اله عبداللهی و حمید شصتی به مدیر امور بین الملل بانک آقای مسعود جلالیان و مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی آقای فرهاد فنودی با موضوع عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۵۸ الی ۵۹ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۲۰) - نامه شماره ۶۲،۰۱،۵۰۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۳ معاون بازرسی و حسابرسی مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقای حسین هاشمی سعادت بانک به رییس اداره کل بازرسی و حسابرسی با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۵۶ الی ۵۷ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۲۱) - نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی آقایان شعبان محمودی و حمید خجسته به مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع ابلاغ مصوبه بررسی درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منضم به تصویر مصوبه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ بانک کشاورزی. (اوراق ۵۴ الی ۵۵ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۲۲) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان علی اکبر فهیمی و محمدناصر امین پور به رییس شعبه میدان ونک تهران آقای فرشاد طالبی با موضوع تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا جهت ارسال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حوالجات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۵۳ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-
(۲۳)- نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری
بانک کشاورزی آقای بهزاد نیکخواه و خانم سوسن حبیبی به مدیر امور شعب بانک کشاورزی در
تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۵۲
مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۲۴)- نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ مدیر امور اعتباری و
بانکداری شرکتی بانک کشاورزی آقای فرهاد فنودی به رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل بانک آقای
دکتر مرتضی شهیدزاده با موضوع قبول درخواست های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه
(اوراق ۴۸ الی ۵۱ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۲۵)- نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ اداره
کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی آقای سیدناصر صادقی و خانم سوسن حبیبی
به مدیر امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع موافقت با تمدید
اعتبار مصوبات مربوط به درخواست های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۴۷
مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-۲۶)- نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۵۶۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ شعبه میدان ونک
مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی
توسلی به رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه آقای مجتبی
کحال زاده با موضوع برات اسنادی ثبت سفارش شماره ۵۲۵۷۲۴۰۷ (برگ ۴۶ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-
(۲۷)- نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۵۸۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ کارگروه ارزی اعتباری شعبه میدان ونک بانک
کشاورزی به رئیس شعبه آقای فرشاد طالبی با موضوع تضمین ارائه جواز سبز گمرکی سفارش اعتبار
اسناد ۶۷۹۲۴۸۸۳ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۴۵ مجلد ۵ مستندات)، ۷۷-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۸) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۸۶۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه آقای مجتبی کحال زاده با موضوع انقضاء مهلت مصوبه اعتباری و ایفای تعهدات ارزی (برگ ۴۴ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۲۹) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۲۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به ریاست اداره کل خارجه آقای حبیب اله محمدی با موضوع انتقال و تبدیل ارز از بانک SMBC ژاپن به بانک EIH آلمان (برگ ۴۳ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۰) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۹،۶۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیر امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع گزارش انقضاء مهلت استفاده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مصوبه شورای عالی اعتباری (اوراق ۴۲ و ۴۲ مکرر مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۱) - نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی آقایان بهزاد نیکخواه و سیدناصر صادقی به مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری و صنعتی آقای علی اکبر فهیمی با موضوع تمدید مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۴۱ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۲) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مسؤول شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقای فرشاد طالبی به مسؤول امور حراست مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ آقای احمد شمسی با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه (اوراق ۳۶ الی ۴۰ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۳) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ شعبه ارزی ریالی میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقای فرشاد به مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری با موضوع تمدید مجوز حوالجات ارزی و بروات اسنادی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۳۵ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۴) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۱۹۱۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۱ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان محمدناصر امین پور و کریم نامور صدیق به رییس اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک آقای بهزاد نیکخواه با موضوع اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه (برگ ۳۴ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۵) - صورت جلسه کارگروه اعتباری مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ، با امضای آقایان علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب تهران بزرگ، محمد ناصر امین پور معاون اعتبارات و بانکداری شرکتی، ولی شیرعلیزاده معاون وصول مطالبات، مسعود اعرابی کارشناس مسؤول حقوقی، منصور باقری کارشناس مالی، محمدرضا نعمتی زاد کارشناس مسؤول اعتباری، کریم نامور صدیق کارشناس ارزی بانک کشاورزی درخصوص درخواست شعبه ونک برای تضمین ارائه پروانه گمرکی ترخیص کالا در قبال چک شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۳۳ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۳۶) - نامه شماره ۹۶،۱۰۰۰،۳۱۴۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۹ مسؤول امور حراست مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقای احمد شمسی به مدیریت امور شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی با موضوع پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۳۲ مجلد ۵ مستندات) منضم به: (۷۷-۳۶-۱) - نامه شماره ۹۶،۴۹۲۰۱۶،۲۰۳۶۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اطلاعات استان تهران، حراست کل، وزارت اطلاعات جمهوری اسلامی ایران به مدیریت حراست بانک کشاورزی تهران بزرگ با موضوع وضعیت تسهیلات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۳۱ مجلد ۵ مستندات)، (۳۷-۷۷) - نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ واحد ارزی شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقای مهدی توسلی و خانم ندا زمانی فراهانی به رییس شعبه میدان ونک با موضوع مصوبه اعتباری اخذ تضمین ارائه پروانه گمرکی ترخیص کالا معادل ۷۵ میلیون یورو جهت گشایش ۵۰۰ میلیون یورو برات اسنادی و یا ارسال ۲۱۵ میلیون یورو حواله ارزی (اوراق ۲۶ الی ۲۹ مجلد ۵ مستندات)، (۳۸-۷۷) - نامه شماره ۹۲،۱۲۰۶،۸۰۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۱ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و علی خسروی به مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع بروات اسنادی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۲۵ مجلد ۵ مستندات)، (۳۹-۷۹) - نامه مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقای علی اکبر فهیمی به آقای عبدالهی با موضوع بررسی تخلفات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منضم به تصویر نامه شماره ۶۳،۱۱۲،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ (برگ ۲۴ مجلد ۵ مستندات)، (۴۰-۷۷) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۸ از شرکت بازرسی پالایش کالای جهان نوین به ریاست بانک کشاورزی شعبه ارزی ریالی میدان ونک با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه. (برگ ۲۰ مجلد ۵ مستندات) منضم به: ۷۷-۴۰-۱) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۸۶۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۱ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به شرکت بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پایش کالای جهان نوین با موضوع تأییدیه اصالت فروشنده و ارزش پروفورما (اوراق ۲۱ الی ۲۲ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴۱)- نامه شماره ۱۳۴۰۶،۰۱،۶۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۹ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ بانک کشاورزی آقایان علی اکبر فهیمی و محمدناصر امین پور به رییس هیأت مدیره و مدیرعامل بانک آقای دکتر مرتضی شهیدزاده با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۱۷ الی ۱۹ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴۲)- نامه شماره ۱۱۹۳،۱۲۰۶،۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۸ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع ارجاع تخلفات ارزی به سازمان تعزیرات حکومتی (برگ ۱۶ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴۳)- نامه شماره ۱۲۴۵،۱۲۰۶،۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به رییس سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع اعلام تخلف ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۱۵ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴۴)- نامه شماره ۱۲۴۶،۱۲۰۶،۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ شعبه میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع تخلف ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۱۳ الی ۱۴ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴۵)- نامه شماره ۱۱۹۳،۱۲۰۶،۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۸ شعبه میدان ونک آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ آقای فهیمی با موضوع ارجاع تخلفات ارزی به سازمان تعزیرات حکومتی (برگ ۱۲ مجلد ۵ و برگ ۱۶ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۴۶)- نامه شماره ۱۶۳۷،۱۲۰۶،۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۰۳ شعبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به رییس سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران با موضوع اعلام تخلف ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۱۱ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۷۷) - نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۱۶۳۸ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۰۳ شعبه ارزی ریالی میدان ونک مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری کیش و قشم بانک کشاورزی آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی به مدیر امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقای علی اکبر فهیمی با موضوع اعلام دو فقره تخلف ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به سازمان تعزیرات حکومتی (برگ ۱۰ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۷۷) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ مدیریت امور شعب تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری و صنعتی بانک کشاورزی آقای علی اکبر فهیمی به رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی تهران آقای فرشاد طالبی با موضوع بدهی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۹ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۷۷) - نامه شماره ۷۳،۰۱،۷۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۱۹ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان علی اکبر فهیمی و محمدرضا نعمت زاده به رییس شعبه میدان ونک تهران با موضوع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۸ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۷۷) - (۵۰) - نامه شماره ۷۳،۰۱،۱۶۶۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۶ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی تهران بزرگ آقایان علی اکبر فهیمی و حسین هاشمی سعادت به رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی آقای فرشاد طالبی با موضوع ابلاغ مصوب تعیین تکلیف تسهیلات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منضم به مصوب شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک و صورت جلسه شورای اعتباری و وصول مطالبات (اوراق ۴ الی ۷ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۵۱) - نامه شماره ۷۳،۰۲،۱۵۴۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ اداره کل حقوقی ادارات مرکزی بانک کشاورزی آقای بهنام کیخسروی دانش و سعید صفیان بلداجی به رییس شعبه میدان ونک آقای فرشاد طالبی با موضوع پرداخت وجه برات اسنادی دو فقره ثبت سفارش پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ ۳ مجلد ۵ مستندات)، (۷۷-۵۲) - نامه شماره ۷۲،۰۱،۹۶۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۱ مدیریت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ آقایان حسین هاشمی سعادت و اکبر تقی پور به اداره کل بازرسی امور بانکی و بیمه سازمان بازرسی کل کشور با موضوع تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۱ الی ۲ مجلد ۵ مستندات)،

(۷۸) - نامه شماره ۹۹،۳۵۷۸۹۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۸ اداره دعاوی حقوقی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان محمد فرج الهی و حسن کمالی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده اتهامی امید اسدیگی (برگ ۱۰۴ مجلد ۵ مستندات) منضم به: (۷۸-۱) - نامه شماره ۹۹،۳۴۱۶۱۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۴ اداره آمار و تعهدات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان مرتضی ستاک و داود کیومرثی به مدیر اداره دعاوی حقوقی بانک مرکزی آقای شایان و شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال مدارک استخراجی از سامانه سمتاک مربوط به شرکت های آریاک چوب شمال و آریاک کیمیای خوانسار (اوراق ۹۸ الی ۱۰۳ مجلد ۵ مستندات):

(۷۹) - نامه شماره ۹۹،۲۰۴۱۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۳ گروه صنعتی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس آقای امید اسدیگی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با موضوع ارائه اسناد و مدارک مربوط به واردات شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس در مورد گندم، شکر و سایر واردات (برگ ۱۲۸ مجلد ۵ مستندات):

(۸۰) - نامه شماره ۱۸،۹۹،۱۵۲۵۳۶۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیریت امور حقوقی بانک تجارت آقایان محمدرضا نورمحمدی و تقی کشاورز به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال تصویر یک فقره چک به شماره ۹۹۰۶۷۵ مورخه ۱۳۹۴،۰۱،۱۹ در پاسخ به استعلام صورت گرفته (اوراق ۱۳۰ و ۱۳۱ مجلد ۵ مستندات):

(۸۱) - نامه شماره الف ۱۲۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۶ نماینده شرکت آبران جنوب به دفتر شعبه سوم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام فقد سابقه شرکت های موضوع ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۷۳۰۲۹۰۵ نزد شرکت آبران جنوب (برگ ۱۳۳ مجلد ۵ مستندات):

(۸۲) - نامه شماره ۹۹،۱۷۲۰۵۶۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۸ واحد کارشناسی پیگیری و اجرا اداره کل حقوقی بانک ملت آقایان حرمت صادقپور معلم و مصطفی نجفی به اداره کل مدیریت عملیات بانک ملت با موضوع استعلام حساب های آقای امید اسدیگی و غیره (برگ ۱۳۴ مجلد ۵ مستندات):

(۸۳) - نامه شماره ۹۹،۱۷۴۲۳۶۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۲ اداره کل مدیریت عملیات اداره پاسخگویی به استعلام های بانک ملت آقایان محمود مظفری ساغند و حسین سلگی به کارشناس رسمی دادگستری با موضوع ارسال تصویر سه فقره چک درخواستی (برگ ۱۳۶ مجلد ۵ مستندات):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸۴) - نامه شماره ۹۹،۱۷۱۹۰۲۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۸ اداره کل مدیریت عملیات اداره پاسخگویی به استعلام های بانک ملت آقایان محمود مظفری ساغند و حسین سلگی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال اطلاعات درخواستی مورد استعلام (برگ ۱۳۷ مجلد ۵ مستندات)؛

(۸۵) - نامه شماره ۹۹۰۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۶ رییس هیأت مدیره شرکت خدمات کشتیرانی پارس عبور آقای کام فیروزی به مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی با موضوع ارائه بارنامه های مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه در پاسخ به ابلاغیه ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۲۱ (برگ ۱۶۴ مجلد ۵ مستندات) منضم به: ۸۵-۱) - جدول زمان بندی عملیات پاس ورودی و خروجی کشتی اورینت ۵ بندر انزلی به تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۵، مانیفست کشتی حامل کالا، گواهی گزدهی کالا، گواهی بهداشت کالا، گواهی ضدعفونی کالا، پروفورم خرید کالا، کارت بازرگانی، وکالت نامه ترخیص برای آقایان اسماعیل هارابی داوساری، پروانه ۵۵۰۵۹ بارنامه ۱۲-۱، موافقت نامه حمل یکسره گمرک بارنامه ۱-۱ - موافقت نامه حمل یکسره بندر بارنامه ۱۲-۱، فاکتور فروش بارنامه ۱۲-۱، گواهی مبدأ بارنامه ۱-۱ - بارنامه ۱۲-۱، ترخیصیه کشتیرانی حمل یکسره ۱۲-۱، رسید ثبت ترخیصیه الکترونیک ۱۲-۱، پروانه ۵۵۰۳۸ بارنامه ۱۲-۲، موافقت نامه حمل یکسره گمرک بارنامه ۱۲-۲، موافقت نامه حمل یکسره بندر بارنامه ۱۲-۲، فاکتور فروش بارنامه ۱۲-۲، گواهی مبدأ بارنامه ۱۲-۲، بارنامه ۱۲-۲، ترخیصیه کشتیرانی حمل یکسره ۱۲-۲ و رسید ثبت ترخیصیه الکترونیک ۱۲-۲ (اوراق ۱۳۸ الی ۱۶۳ مجلد ۵ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۶- نامه شماره ۱،۶۷۷۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۵ نایب رییس هیأت مدیره بانک اقتصاد نوین و رییس هیأت مدیره شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین آقای علی زمانی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع رفع ابهامات مربوط به پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ (اوراق ۱۶۵ الی ۱۶۷ مجلد ۵ مستندات):

۸۷- نامه شماره ۹۹،۲۲۱۴ ش م مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۶ مدیرعامل شرکت حمل و نقل بین المللی رهسان ترابر مهر خانم شهره مشیدی فرد به دادگاه کیفری شهر تهران با موضوع گزارش مرآوده اسنادی و مالی شرکت با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به نمایندگی آقای مجتبی کحال زاده منضم به تصاویر اسناد حمل و سایر مستندات مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در پاسخ به ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۰۸ (اوراق ۱۶۸ الی ۲۲۶ مجلد ۵ مستندات):

۸۸- نامه های شماره ۱۱،۱۱۸ اس ب مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ و ۱۱،۱۱۹ اس ب مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ عضو هیأت مدیره شرکت حمل و نقل بین المللی راهبانان آقای عباس منصوری نژاد به دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی تهران با موضوع ارائه اسناد مربوط به پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ در بازگشت به ابلاغیه اصداری، شامل: قبوض تحویل کالا به انبارهای گمرکی، قبوض انبار ورود به محوطه گمرکی و سایر اسناد همگی مربوط به آقای اسدیگی و شرکت های شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس و دریای نور ژئوس (اوراق ۲۲۷ الی ۴۰۹ مجلد ۵ مستندات):

۸۹- نامه شماره ۹۹،۱۳۸۸۵۲۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۲ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران به مدیرکل گمرکات استان قم آقای دریکوندی با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تقدیمی به هیأت کارشناسان منتخب شعبه سوم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی
(برگ ۴۱۰ مجلد ۵ مستندات)؛

(۹۰) - نامه شماره ۹۹،۱۰۳۹۵ پ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ مدیرعامل شرکت سیمامارین بندرعباس آقای
رضا فرشا به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع
ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۰۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۴ پرونده شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹
پیرامون حمل محمولات وارداتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سال ۲۰۱۷ با خط
کشتیرانی پرما، منضم به تصاویر رسیده‌های ثبت ترخیصیه الکترونیک گمرک جمهوری اسلامی ایران،
قبوض انبار منطقه ویژه اقتصادی بندر شهید رجایی، اوراق سفارش تحویل و اسناد حمل خط حمل و
نقل پرما و وکالت نامه آقای شهاب مهدی آبکناری (اوراق ۱ الی ۳۶ مجلد ۶ مستندات)؛

(۹۱) - نامه شماره ۱۴۱۸.ص ۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ شرکت شمیم دریای آریا آقای غلامرضا خواجه
پور به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به
ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۰۶ به شماره بایگانی پرونده ۹۸۰۰۳۲ منضم به تصاویر اسناد و
مدارک مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت
داتیس و کیان واریان البرز در بنادر شمالی از جمله: اسناد حمل (مربوط به شرکت کشتیرانی شمیم
دریای آریا)، اوراق ترخیصیه، رسیده‌های ثبت ترخیصیه الکترونیک گمرک جمهوری اسلامی ایران،
اظهارنامه های کالا، قبوض انبار، بارنامه ها، وکالت نامه ها و سایر اسناد مربوط چهار شرکت موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامه (اوراق ۳۷ الی ۳۰۳ مجلد ۶ مستندات، اوراق ۱ الی ۲۷۶ مجلد ۷ مستندات، اوراق ۱ الی ۲۴۵ مجلد ۸ مستندات، اوراق ۱ الی ۲۹۱ مجلد ۹ مستندات، اوراق ۱ الی ۷۰ مجلد ۱۰ مستندات)؛

(۹۲) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۰ شرکت نمایندگی کشتیرانی دریا طلای گیتی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع محمولات وارداتی شرکت موسوم به گروه هفت تپه، آقای مجتبی کحال زاده و شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه منضم به تصاویر بارنامه ها، اوراق ترخیصیه، اسناد وکالت، رسید فاکتور، تعهدنامه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و سایر اسناد مربوطه (اوراق ۷۲ الی ۱۷۶ مجلد ۱۰ مستندات)؛

(۹۳) - نامه شماره ۹۹،۰۰۱۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ مدیرعامل شرکت نمایندگی کشتیرانی دریارخش آقای حامد کاوه به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه اصول مستندات در بازگشت به ابلاغیه ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۱۷ منضم به تصاویر اوراق ترخیصیه، قبوض انبار، اسناد وکالت نامه و تفویض وکالت و سایر اسناد مربوط به شرکت های آریاک چوب شمال، دریای نور زئوس، آریاک کیمیای خوانسار و آقای امید اسدیگی (اوراق ۱۷۷ الی ۲۷۶ مجلد ۱۰ مستندات)؛

(۹۴) - نامه شماره ۱۱،۰۱۵۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ مدیرعامل شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران آریا آقای مهران سلیمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مورد استعلام دادگاه همگی مربوط به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، منضم به تصاویر بارنامه های دریایی، اسناد وکالت، قرارداد شماره ۹۴۱۵۲۶،۳۲ با موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگذاری کلیه امورات حمل و نقل و ترانزیت کالا، تصویر چک شماره ۰۰۷،۲۸۳۸۲۶ بانک سپه به مبلغ یک میلیارد ریال در وجه شرکت زاگرس ترابران آریا، گواهی نامه استاندارد کیفی ISO 90001:2008، پروانه بهره برداری شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۱ الی ۳۶ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۹۵) - نامه شماره ۹۹،۱۳۷۰۸۴۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به ناظر گمرکات استان گیلان و مدیرکل گمرک بندر انزلی آقای یوسفی نژاد با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۳۷ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۹۶) - نامه شماره ۹۹،۱۳۹۱۴۱۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۳ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به مدیرکل گمرک غرب تهران خانم هامون نورد با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۳۸ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۹۷) - نامه شماره ۹۹،۱۳۹۱۴۳۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۳ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به مدیرکل گمرک فرودگاه امام خمینی (ره) آقای فاری طاهری با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۳۹ مجلد ۱۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۸- نامه شماره ۹۹،۱۳۹۱۴۴۸ مورخه ۱۳،۱۱،۱۳۹۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی به سرپرست گمرک تهران آقای قاسمخانی با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۰ مجلد ۱۱ مستندات)؛

۹۹- نامه شماره ۹۹،۱۳۶۹۹۲۰ مورخه ۰۸،۱۱،۱۳۹۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی به ناظر گمرکات استان هرمزگان و مدیرکل گمرک شهیدرجایی آقای اکبرپور با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۱ مجلد ۱۱ مستندات)؛

۱۰۰- نامه شماره ۹۹،۱۳۷۰۸۳۷ مورخه ۰۸،۱۱،۱۳۹۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی به سرپرست گمرک تهران آقای قاسمخانی با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۲ مجلد ۱۱ مستندات)؛

۱۰۱- نامه شماره ۹۹،۱۳۷۰۸۴۵ مورخه ۰۸،۱۱،۱۳۹۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی به ناظر گمرکات استان و مدیرکل گمرک منطقه ویژه اقتصادی بوشهر آقای قره بیگی توابع با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۳ مجلد ۱۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۰۲) - نامه شماره ۹۹،۱۳۷۰۸۴۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به ناظر گمرکات استان مازندران و مدیرکل گمرک نوشهر آقای یوسفی منش با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۴ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۱۰۳) - نامه شماره ۹۹،۱۳۷۰۸۳۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به مدیرکل گمرکات استان فارس آقای رحیمی با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۵ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۱۰۴) - نامه شماره ۹۹،۱۳۷۰۸۳۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به مدیرکل گمرک فرودگاه امام خمینی (ره) آقای صفاری طاهری با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۶ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۱۰۵) - نامه شماره ۹۹،۰۰۱۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۰ نمایندگی کشتیرانی مازند دریا به دادگستری کل استان تهران مجتمع جرایم اقتصادی با موضوع ارائه مدارک و مستندات مورد استعلام ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۱۵ منضم به: تصاویر اوراق ترخیصیه، بارنامه ها و سایر اسناد حمل مربوط به آقای مجتبی کحال زاده و شرکت های دریای نور زئوس، آریاک کیمیای خوانسار و بازرگانی بین الملل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۴۷ الی ۱۶۲ مجلد ۱۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۰۶) - نامه شماره دب ۰۲۵۷ IMPT مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۰ شرکت حمل و نقل بین المللی توژال تکر و آسیا به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۱۲ مبنی بر عدم وجود رابطه همکاری با شرکت های موضوع ابلاغیه (برگ ۱۶۳ مجلد ۱۱ مستندات):

(۱۰۷) - نامه شماره ۹۹،۱۴۲۵۷۱۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اظهارنامه های کوتاژ ۳۰۰۰۰۸۰، ۳۰۰۰۰۵۶ و ۳۰۰۰۰۲۷ (برگ ۱۷۱ مجلد ۱۱ مستندات) منضم به: (۱-۱۰۷) - نامه شماره ۹۹،۱۴۰۶۸۰۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۵ مدیرکل دفتر بازرسی و حسابرسی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای علیرضا صدری خواه به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک آقای وحید خدروسی با موضوع بررسی اظهارنامه واردات قطعی به شماره کوتاژهای ۳۰۰۰۰۵۶ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۲۲، ۳۰۰۰۰۲۷ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ و ۳۰۰۰۰۸۰ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۰۷ گمرک خرم آباد (برگ ۱۶۴ مجلد ۱۱ مستندات) منضم به: (۱-۱۰۷) - نامه شماره ۹۹،۱۳۵۶۸۳۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۶ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروسی با موضوع اظهار کالا طی کوتاژ ۳۰۰۰۰۲۷ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ به ارزش ۲۲۸۰۰ یورو متعلق به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (برگ ۱۶۵ مجلد ۱۱ مستندات)، (۱-۱۰۷) - نامه شماره ۹۹،۱۳۵۶۸۴۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۶ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروسی با موضوع اظهار کالا طی کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۰۰۰۸۰ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۰۷ متعلق به ثبت سفارش شماره ۳۶۱۴۰۵۶۳ شرکت بازرگانی دریای نور
ژئوس (اوراق ۱۶۶ الی ۱۶۷ مجلد ۱۱ مستندات)، ۱۰۷-۱-۳- نام شماره ۹۹،۱۳۵۶۸۴۵ مورخه
۱۳۹۹،۱۱،۰۶ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک
جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع اظهار کالا طی کوتاژ ۳۰۰۰۰۵۶ مورخه
۱۳۹۹،۱۰،۲۲ متعلق به ثبت سفارش شماره ۳۶۱۳۹۹۰۷ شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به ارزش
۴۹۷۸۵ یورو (اوراق ۱۶۸ الی ۱۶۹ مجلد ۱۱ مستندات)؛

۱۰۸- نام شماره ۹۹،۱۴۱۸۴۳۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک
جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به مدیر گمرک استان لرستان آقای بیاتی با موضوع
درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب
دادگاه (برگ ۱۷۲ مجلد ۱۱ مستندات)؛

۱۰۹- نام شماره ۹۹،۱۴۱۹۸۲۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی
ایران آقای وحید خدرویی به سرپرست گمرک تهران آقای قاسمخانی با موضوع درخواست ارسال
بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۷۳
مجلد ۱۱ مستندات)؛

۱۱۰- نام شماره ۹۹،۱۴۱۹۸۳۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی
ایران آقای وحید خدرویی به ناظر گمرکات استان و مدیرکل گمرک منطقه ویژه اقتصادی بوشهر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای قره بیگی توابع با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۷۴ مجلد ۱۱ مستندات):

(۱۱۱) - نامه شماره ۹۹،۱۴۱۹۸۳۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی مدیرکل گمرک غرب تهران خانم هامون نورد با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۴۴ مجلد ۱۱ مستندات):

(۱۱۲) - نامه شماره ۹۹،۱۴۱۹۷۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع گزارش آمار واردات مربوط به آقای امید اسدیگی (برگ ۱۷۶ مجلد ۱۱ مستندات) منضم به: (۱۱۲-۱) - نامه شماره ۹۹،۱۴۰۸۱۴۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۵ مدیرکل آمار و پردازش اطلاعات گمرکی جمهوری اسلامی ایران آقای افشین امینی (از طرف آرزو غنیون) به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک آقای خدرویی با موضوع گزارش آمار واردات توسط آقای امید اسدیگی طی سال های ۱۳۹۸ - ۱۳۷۹ (برگ ۱۷۶ مکرر مجلد ۱۱ مستندات):

(۱۱۳) - نامه شماره ۹۹،۱۴۰۸۹۱۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۵ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به ناظر گمرکات استان هرمزگان و مدیرکل گمرک شهیدرجایی با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۷۷ مجلد ۱۱ مستندات):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۱۴) - نامه شماره ۹۹،۱۴۱۹۲۸۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی به ناظر گمرکات استان و مدیرکل گمرک اردبیل با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۷۸ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۱۱۵) - نامه شماره ۹۹،۱۴۱۸۵۶۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی به مدیر گمرک سلفچگان با موضوع درخواست ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۷۹ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۱۱۶) - نامه شماره ۱۱،۱۵،۶۲۲۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کشتیرانی دریای خزر آقای مصباح به دادسرای ویژه رسیدگی به جرایم اقتصادی با موضوع ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۹۰۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۴ پرونده شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ پیرامون حمل محموله وارداتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با کشتی پرین منضم به تصاویر اوراق ترخیصیه، بارنامه، رسید ثبت ترخیصیه الکترونیک گمرک جمهوری اسلامی ایران، قبض انبار، اسناد وکالت نامه در امور گمرکی و نامه شماره ۹۹،۴۵۰،۲۲۲۵۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷ رییس اداره ثبت شرکت ها و مالکیت های صنعتی و معنوی، سازمان منطقه آزاد تجاری صنعتی انزلی خانم شیرین عشقی به شرکت کشتیرانی دریای خزر منطقه آزاد انزلی با موضوع آگهی تصمیمات و نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۶،۱۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یه کشتیرانی دریای خزر
(اوراق ۱۸۱ الی ۱۹۹ مجلد ۱۱ مستندات)؛

۱۱۷)- نامه فاقد شماره مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۱ آقای سیدمیثم حکیم زاده حسینی وکیل آقای مجتبی
کحال زاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه
اسناد و مدارک مورد استعمال ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۱۰۷۸۰۷۳۰۲۸۲۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۱ پرونده شماره
۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹؛ منضم به تصاویر اسناد و مدارک مالی مربوط به چندین نوبت واردات کالا
بازرگانی کحال زاده شامل: صورت حساب هزینه ها و حقوق و عوارض بندری بر کانتینر، صورت
حساب حمل شهری و استریپ کالا، معرفی نامه به شرکت های بازرسی کالا، صورت حساب های
فروش خدمات و حق توقف کانتینر، صورت حساب های هزینه ها و حقوق و عوارض بندری،
صورت حساب های خدمات گمرکی، قبوض درآمد، لیست های بازداشت، پروانه های واردات،
رسیدهای پرداخت بانکی، اعلام هزینه های خدمات بندری، رسیدهای فاکتور، لیست های بسته بندی،
قبوض دریافت صندوق، رسیدهای ترخیصیه، رسیدهای دریافت حق توقف کانتینر وارداتی FCL،
فاکتور تجاری، رسید صورت حساب های هزینه های دیرکرد و خسارت واردات، مجوزهای حمل
کالای وارداتی با ناوگان خارجی سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای کشور، رسیدهای دریافت
وجه، صورت حساب های هزینه و عوارض بر کالا، مجوز فک و الصاق پلمپ، رسیدهای اسناد
دریافتی، بارنامه ها، گزارش های بارگیری و سایر اسناد (اوراق ۲۰۱ الی ۳۱۳ مجلد ۱۱ مستندات،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اوراق ۱ الی ۲۱۶ مجلد ۱۲ مستندات، اوراق ۱ الی ۲۳۱ مجلد ۱۳ مستندات، اوراق ۱ الی ۲۴۴ مجلد ۱۴ مستندات؛

۱۱۸- نامه فاقد شماره و تاریخ وکیل شرکت دلتا، خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به پرونده شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ به همراه وکالت نامه فی مابین شرکت دلتا و خانم شیما کریمی فرد (اوراق ۱۳۶ الی ۱۳۷ مجلد ۱۶ مستندات) منضم به: ۱۱۸-۱) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ وکیل شرکت دلتا خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به آقای مجتبی کحال زاده، منضم به اصل تعهدنامه های مربوط به بارنامه های KHHBND150000277، PUSBND160000017، KHHBND150000012، KHHBND150000278، KHHBND150000323، KHHBND160000048، KHHBND150000183 (جهت تحویل موقت، عودت سالم کانتینر، پروانه ورود موقت، پرداخت حق توقف و سایر هزینه های مربوطه) و همچنین تصاویر قبوض انبار، اوراق ترخیصیه، صورت حساب های فروش خدمات، اسناد حمل، اسناد وکالت نامه (اوراق ۱ الی ۱۵۳ مجلد ۱۵ مستندات)، ۱۱۸-۲) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ وکیل شرکت دلتا خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس منضم به اصل تعهدنامه مربوط به بارنامه TZXLNBNBDP1677616، تصاویر اوراق ترخیصیه، اسناد حمل، صورت حساب های فروش خدمات، قبوض انبار (اوراق ۱۵۴ الی ۱۶۸ مجلد ۱۵ مستندات)، ۱۱۸-۳) - نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ وکیل شرکت دلنا خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به شرکت آریاک چوب شمال، منضم به اصل تعهدنامه های مربوط به بارنامه های: SHABND160000986، SHFM80210500، SHABND16001249، SHABND160000479، SHFM80163400، SHABND160000678، SHFM70344300 (جهت تحویل موقت، عودت سالم کانتینر، پروانه ورود موقت، پرداخت حق توقف و سایر هزینه های مربوطه) و همچنین تصاویر قبوض انبار، اوراق ترخیصیه، صورت حساب های فروش خدمات، اسناد حمل، نامه شرکت آریاک چوب شمال مبنی بر پذیرش چک شماره ۹۴۱۷۴۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۳۱ بانک ملی شعبه محمودآباد توسط شرکت دلنا. (اوراق ۱۶۹ الی ۲۶۴ مجلد ۱۵ مستندات)، (۱۱۸-۴) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ وکیل شرکت دلنا خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به شرکت آریاک کیمیای خوانسار، منضم به اصل تعهدنامه مربوط به بارنامه SHABND150000184 (جهت تحویل موقت، عودت سالم کانتینر، پروانه ورود موقت، پرداخت حق توقف و سایر هزینه های مربوطه) و همچنین تصاویر قبوض انبار، اوراق ترخیصیه، صورت حساب های فروش خدمات، اسناد حمل (اوراق ۱ الی ۱۶ مجلد ۱۶ مستندات)، (۱۱۸-۵) - نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ وکیل شرکت دلنا خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس، منضم به اصل تعهدنامه های مربوط به بارنامه های: SHABND150000184، SHABND150000117، SHABND150000304، SHABND150000695، SHABND150000392 (جهت تحویل موقت، عودت سالم کانتینر، پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ورود موقت، پرداخت حق توقف و سایر هزینه های مربوطه) و همچنین تصاویر قبوض انبار، اوراق ترخیصیه، صورت حساب های فروش خدمات، اسناد حمل (اوراق ۱۷ الی ۷۹ مجلد ۱۶ مستندات)، ۱۱۸-۶)- نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ وکیل شرکت دلنا خانم شیما کریمی فرد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، منضم به اصل تعهدنامه های مربوط به بارنامه های: KHHBND160000291، LCHBND160000020، VANBND170004، (جهت تحویل موقت، عودت سالم کاتینر، پروانه ورود موقت، پرداخت حق توقف و سایر هزینه های مربوطه) و همچنین تصاویر قبوض انبار، اوراق ترخیصیه، صورت حساب های فروش خدمات، اسناد حمل، اسناد وکالت نامه و نامه آقای سیدوحید حسینی مطلق مبنی بر پذیرش چک شماره ۸۳۵۵۸۲، ۰۷، ۹۵۱۹، مورخه ۱۳۹۷، ۰۵، ۰۶ مورخه بانک ملی شعبه میدان شهدا توسط شرکت دلنا (اوراق ۸۰ الی ۱۳۵ مجلد ۱۶ مستندات).

۱۱۹)- نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۲ کارشناسان منتخب دادگاه به دفتر شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه لیست شرکت های حمل و نقل در ارتباط با پرونده هفت تپه منضم به لیست اسامی نمایندگان شرکت های حمل و نقل بین المللی در ایران (اوراق ۱۳۸ الی ۱۴۴ مجلد ۱۶ مستندات)؛

۱۲۰)- نامه شماره ۱۵،۲۲۳۵۸۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۲ مدیر امور اجرایی حقوقی شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه آقای صادق سلطانزاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به نامه شماره ۱۳۶۸۵۸۰۰، ۱۳۶۸۵۸۰۰ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۹،۰۹،۱۰ در خصوص آقایان مرتضی منزوی، حمیدرضا منتظری کهرودی، سجاد رسولی، اکبر لارجانی و غیره در قالب یک حلقه لوح فشرده (برگ ۱ مجلد ۱۷ مستندات):

(۱۲۱) - نامه های شماره ۹۸۰۰۳۲،۱۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۱ و ۹۸۰۰۳۲،۱۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۶ کارشناسان رسمی دادگستری (حسابداری، حسابرسی و امور بانکی) شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع درخواست استعلام مدارک و مستندات مورد نیاز از واحد بین الملل بانک مرکزی (اوراق ۲ الی ۴ مجلد ۱۷ مستندات):

(۱۲۲) - نامه شماره ۹۹،۱۴۲۵۶۰۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران، وزارت امور اقتصاد و دارایی آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به نامه شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۴۸۰۳۷۹۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۳ پیرامون درخواست های هیأت کارشناسان منتخب دادگستری (برگ ۲۱ مجلد ۱۷ مستندات) منضم به: (۱-۱۲۲) - نامه شماره ۹۹،۱۳۸۶۳۵۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۲ ناظر گمرکات استان گیلان و مدیرکل گمرک بندر انزلی آقای ابوالقاسم یوسفی نژاد به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع ارسال تصویر اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه متعلق به آقای مجتبی کحال زاده (اوراق ۱۹ الی ۲۰ مجلد ۱۷ مستندات)، (۲-۱۲۲) - نامه شماره ۹۹،۱۴۰۸۸۲۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۵ ناظر گمرکات استان و مدیرکل گمرک منطقه ویژه اقتصادی بوشهر آقای قره بیگی توابع (از طرف محسن خرم رخ) به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع ارسال ۸۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فقره اظهارنامه به همراه اسناد ضمیمه شامل فاکتور، گواهی مبدأ، ترخیصیه، قبض انبار، اسناد حمل و ... موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۸ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۲۲-۳)- نامه شماره ۹۹،۱۴۱۵۱۹۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ معاون حقوقی و قضایی گمرکات استان هرمزگان آقای سیدذوالفقار رحیمی ناصرآباد به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع درخواست ارسال ۵۶ فقره اظهارنامه موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۷ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۲۲-۴)- نامه شماره ۹۹،۱۳۸۷۷۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۲ مدیر گمرک استان لرستان آقای بیاتی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع ارسال بدل اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۱۶ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۲۲-۵)- نامه شماره ۹۹،۱۴۱۹۰۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ مدیرکل گمرکات استان قم آقای دریکوندی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدرویی با موضوع ارسال بدل اظهارنامه تقدیمی به هیأت کارشناسان منتخب شعبه سوم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی (برگ ۱۵ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۲۲-۶)- نامه های شماره ۹۹،۱۴۰۵۵۳۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۵ و ۹۹،۱۳۹۸۰۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۴ مدیرکل گمرک فرودگاه امام خمینی (ره) آقای غلامرضا صفاری طاهری به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع ارسال تصویر پنج فقره اظهارنامه موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (اوراق ۱۳ الی ۱۴ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۲۲-۷)- نامه شماره ۱۰۴،۱۱۶،۵۰۱،۱۰۹،۳۷۳۲ سرپرست گمرک تهران آقای ایرج قاسمخانی به مدیرکل دفتر حقوقی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی با موضوع ارسال اسناد مربوط به اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (اوراق ۱۱ الی ۱۲ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۲۲-۸) - نامه شماره ۹۹،۱۳۹۴۵۷۶ مورخه ۱۳،۱۱،۱۳۹۹ مدیرکل گمرکات استان فارس آقای خداداد رحیمی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویزی با موضوع ارسال اسناد مربوط به اظهارنامه های موضوع پروانه های گمرکی درخواستی هیأت کارشناسان منتخب دادگاه (اوراق ۸ الی ۱۰ مجلد ۱۱ مستندات)؛

(۱۲۳) - نامه شماره ۹۹.MM.۵۴۴۳ مورخه ۲۶،۱۱،۱۳۹۹ شرکت خدمات کشتیرانی موج مد به مدیر دفتر شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به شرکت بازرگانی مجتبی کحال زاده منضم به تصاویر بارنامه، ترخیصیه و مانیفست بارنامه های شماره VASNSABND021353 و VASNSABND021246 (اوراق ۲۲ الی ۳۱ مجلد ۱۷ مستندات)؛

(۱۲۴) - نامه شماره ۳۷۵۶۰۹،۱ مورخه ۲۵،۱۱،۱۳۹۹ مدیرعامل بانک ملی ایران آقای محمدرضا حسین زاده به شعبه سوم دادگاه انقلاب ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه سوابق آقای امید اسدیگی مرتبط با پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ (برگ ۴۲ مجلد ۱۷ مستندات) منضم به: (۱-۱۲۴) - نامه شماره ۹،۰۹۶۵،۰۱،۱۱۷۹۹۵۷ مورخه ۰۶،۱۱،۱۳۹۹ شعبه آناهیتا بانک ملی آقایان علیرضا هادی زاده و سیدفخرالدین رسول مطهری به اداره امور شعب شمال تهران بانک ملی ایران با موضوع پاسخ مرجع قضایی موضوع نامه شماره ۱۱۷۲۴۷۷ نیشکر هفت تپه منظم به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تصاویر مستندات حساب مشترک شماره ۰۲۰۹۰۳۷۳۸۸۰۰۴ آقایان امید اسدیگی و حسین دیاری
معروف (اوراق ۳۲ الی ۴۱ مجلد ۱۷ مستندات):

(۱۲۵) - نامه شماره ۲۷۳۴۵۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ مدیرکل امور حقوقی و مجلس سازمان ملی
استاندارد ایران به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع
اطلاعات مورد درخواست دادگستری کل استان تهران درخصوص پرونده امید اسدیگی (اوراق ۴۷ الی
۴۸ مجلد ۱۷ مستندات):

(۱۲۶) - نامه آقای امید اسدیگی به دادگاه ویژه جرایم اقتصادی با موضوع ارسال مدارک و مستندات
ثبت سفارش شماره ۱۱۹۱۱۳۵۴ در قالب دو زونکن شامل قبوض انبار، پروانه سبز گمرکی، پروفرا،
پکینگ لیست، بارنامه، اعلامیه های ورود کالا، نامه های مرتبط به وزارت صمت، مدارک مربوط به
پروانه های سبز صادراتی و مدارک کارگزاری (برگ ۴۹ مجلد ۱۷ مستندات):

(۱۲۷) - نامه شماره ۱،۹۹،۱۹۳۱۸۸۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۱ معاون مدیریت امور حقوقی و پیگیری وصول
مطالبات بانک سپه آقایان محمد سفیدگر سرابی و مقصود بهادری به کارشناس رسمی دادگستری آقای
زارع با موضوع پاسخ استعلام و ارسال مستندات مربوط به ۱۱ فقره چک درخصوص آقای امید
اسدیگی (برگ ۵۰ مجلد ۱۷ مستندات):

(۱۲۸) - نامه شماره ۱،۹۹،۱۹۳۱۹۱۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۱ معاون مدیریت امور حقوقی و پیگیری وصول
مطالبات بانک سپه آقایان محمد سفیدگر سرابی و مقصود بهادری به کارشناس رسمی دادگستری آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زارع با موضوع پاسخ استعلام و ارسال مستندات مربوط به بانک انصار سابق (برگ ۵۱ مجلد ۱۷ مستندات)؛

(۱۲۹) - نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۲۲۵۷۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۲ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین آقای علیرضا بلگوری به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده اتهامی آقای امید اسدیگی و شرکت های وابسته به ایشان به شماره بایگانی پرونده ۹۸۰۰۳۲ (اوراق ۱۷۴ الی ۱۷۵ مجلد ۱۸ مستندات، منضم به: ۱۲۹-۱) - نامه شماره ۱،۶۷۸۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۷ نایب رئیس هیأت مدیره بانک اقتصاد نوین و رئیس هیأت مدیره شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین آقای علی امانی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به پرونده کلاسه ۹۸۰۰۳۲ در بازگشت به ابلاغیه شماره ۹۹۱۰۷۰۷۸۰۷۳۰۳۰۰۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ (اوراق ۱۷۲ الی ۱۷۳ مجلد ۱۸ مستندات) منضم به: ۱۲۹-۲) - گزارش خلاصه دریافت انواع ارز از گروه هفت تپه (اسدیگی) به تفکیک نوع ارز از محل های ثبت سفارش بانک اقتصاد نوین، بدون واریز ارز به حساب شرکت و سایر منابع، شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین (برگ ۱۷۱ مجلد ۱۸ مستندات)، منضم به: ۱۲۹-۳) - اسناد حسابداری، صورت حساب های خرید کالا، فاکتورهای فروش، رسیدهای خرید و فروش ارز از صرافی، مکاتبات متعدد شرکت تضامنی فتح راضی و شرکاء با مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین مبنی بر فروش ارز به صرافی راضی، حواله ساتنا شعبه ۵۶۵ بانک ملت به شماره ۳۲۹۲۹۰ به مبلغ ۲۹۲،۲۴۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال از طرف تضامنی فتح راضی و شرکا به کارگزاری صرافی اقتصاد نوین، تصویر شکوایه بانک اقتصاد نوین و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک اقتصاد نوین علیه شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، کیان واریان البرز و شرکت عمارت گستر اقلیم، پیش نویس شماره ۹۹۱۰۰،۳،۱۰۰۰۴۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۰ متعلق به نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۲۱۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۰ (اوراق ۱۲۳ الی ۱۲۴ مجلد ۴ مستندات)، منضم به نامه شماره ۱،۶۷۵۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۸ (اوراق ۱۲۱ الی ۱۲۲ مجلد ۴ مستندات)، خلاصه گزارش دریافت انواع ارز از گروه هفت تپه (اسدیگی) ثبت شده در دفاتر شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین (اوراق ۷۲ الی ۷۳ مجلد ۱۸ مستندات) منضم به: صورت ریز مبالغ ارزی واریز شده از طرف بانک اقتصاد نوین (ارزهای ثبت سفارش و سایر واریزی بانک اقتصاد نوین)، صورت ریز مبالغ ارزی واریز شده از طرف سایر بانک ها و گزارش خرید ارز از گروه هفت تپه بدون واریز به حساب بانک شرکت، مکاتبات مدیرعامل بانک اقتصاد نوین به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی شامل: نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۹۴۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۹ منضم به: پاسخ سوالات مطروحه کارشناسان رسمی دادگستری، نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۳۹۴۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۰۷، نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۴۳۵۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۴، نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۲۱۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۰، نامه شماره ۱،۶۷۵۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۰ (۹۹۳۰۰،۲،۲۰۹۹۷) مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۸ (اوراق ۱۸۱ الی ۲۰۱ مجلد ۴ مستندات)، نامه شماره ۹۹۲۰۰،۳،۱۷۶۲۴۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۸،۱۲ منضم به: مجموعه گزارش های بانک اقتصاد نوین با موضوع تعهدات ارزی شرکت های: شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس، عمارت گستر اقلیم، کیان واریان البرز، دریای نور زئوس و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (اوراق ۲۳ الی ۳۶ مجلد ۱ مستندات) و سایر گزارشات (اوراق ۵۲ الی ۱۸۳ مجلد ۱۷ و ۱ الی ۱۷۰ مجلد ۱۸ مستندات):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۰- نامه مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۲ آقای سید میثم حکیم زاده حسینی به وکالت از آقای مجتبی کحال زاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال مدارک و مستندات مربوط به واردات کالا مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سال ۱۳۹۳ (برگ ۱۸۲ مجلد ۲۹ مستندات) منضم به نامه شماره ۹۹،۰۲۳۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۹ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به هیأت کارشناسان دادگستری با موضوع ارسال اسناد و مدارک مربوط به واردات کالا در سال ۱۳۹۳ شامل: پروانه های سبز گمرکی به شماره های: ۳۳۵۹۸۴، ۳۰۸۸۵۲، ۳۱۶۴۶۷، ۳۱۶۴۷۳، ۳۱۰۵۷۲، ۵۰۰۷۰، ۴۷۳۳۰، ۳۰۰۷۰۲، ۲۹۷۷۷۲، ۲۹۷۷۷۸، ۲۹۷۷۷۶، ۱۵۲۵، ۲۹۷۶۶۴، ۴۷۵۰۵، ۷۷۷۶۸، ۴۷۷۷۴، ۵۵۵۹۶۲۷، ۳۴۲۵۹۹، ۳۴۲۵۴۵، ۳۳۵۹۸۷، ۳۳۵۹۷۸، ۳۳۵۹۸۱، ۳۲۹۶۷۶، ۳۰۵۸۱، ۳۰۵۷۸، ۳۰۰۰۱۳۱، ۳۰۰۰۱۳۲، ۳۰۰۰۱۳۹، ۳۰۰۰۱۳۰، ۴۵۳۴۶، ۵۳۲۳۹۱۵، ۴۷۷۳۶۴۴، ۴۷۷۴۰۶۰، ۴۷۷۴۰۹۴، ۱۵۲۴۷، ۴۷۷۳۷۵۷، ۴۶۳۹۵۴۵، ۳۰۰۰۱۳۷، ۳۰۰۰۱۳۶، ۳۰۰۰۱۳۵، ۳۰۰۰۱۳۴، ۳۰۰۰۱۳۳، ۴۰۰۰۱۱۳، ۳۰۰۰۱۱۲، ۳۰۰۰۱۱۰، ۳۰۰۰۰۶۶۱، ۳۰۰۰۰۴۴۸، ۳۰۰۰۰۴۴۷، ۳۰۰۰۰۴۴۶، ۳۰۰۰۰۵۲، ۳۰۰۰۰۵۰، ۳۰۰۰۰۴۹، ۳۰۰۰۰۵۳، ۳۰۰۰۰۵۱، ۳۰۰۰۰۴۸، ۶۴۷۳، ۲۸۲۸۴، ۵۰۰۶۱، ۲۸۲۷۸، ۴۷۳۲۷، ۲۷۹۸۳۴، ۲۳۷۵۰۹، ۳۰۰۰۰۷۵، ۳۰۰۰۰۷۲، ۳۰۰۰۰۷۳، ۳۰۰۰۰۷۴، ۲۹۷۱۹۶، ۴۹۱۲۰۶۳، ۳۶۰۲۱، ۲۷۰۴۱۴، ۲۷۰۱۸۳، ۲۶۹۳۱۹، ۲۴۹۶۴۲، ۲۴۹۶۴۵، ۲۳۷۵۲۴، ۲۱۹۶۲۵، ۴۳۹۴۵۷۴، ۲۱۹۶۹۴، ۳۰۰۰۰۸۴، ۳۰۰۰۰۳۳، ۲۶۹۴۷۳، ۱۱۱۴۶، ۲۶۱۷۶۹، ۶۱۷۱۲، ۲۶۱۷۶۰، ۲۶۱۷۳۹، ۴۷۷۷۸۲۴، ۷۶۴، ۳۰۰۰۰۱۱۲، ۳۰۰۰۰۱۱۰، ۳۰۰۰۰۶۶۱، ۳۰۰۰۰۴۴۸، ۳۰۰۰۰۴۴۷، ۳۰۰۰۰۴۴۶، ۳۰۰۰۰۵۲، ۳۰۰۰۰۵۰، ۳۰۰۰۰۴۹، ۳۰۰۰۰۵۳، ۳۰۰۰۰۵۱، ۳۰۰۰۰۴۸، ۶۴۷۳، ۲۸۲۸۴، ۵۰۰۶۱، ۴۷۳۲۷، ۲۷۹۸۳۴، ۳۰۰۰۳۳۰، ۴۳۲۴۴۴۴، ۲۰۸۰۵۲، ۴۵۵۷۹۹۶، ۲۳۷۵۱۸، ۴۳۱۷۲۴۳، ۲۴۸۰۸۳، ۲۴۰۸۰۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۲۵۴، ۳۰۰۰۱۲۹، ۳۰۰۰۱۲۸، ۳۰۰۰۱۲۷، ۳۰۰۰۱۲۶، ۳۳۲۲۰۸، ۲۳۲۲۱۷، ۲۳۲۱۵۹، ۳۰۰۰۰۸۸،
۳۹۰۰۲۲۱، ۳۰۰۰۰۸۵، ۳۰۰۰۰۸۶، ۳۰۰۰۰۸۷، ۳۰۰۰۰۹۵، ۳۰۰۰۰۹۲، ۳۰۰۰۰۹۳، ۳۰۰۰۰۹۴، ۳۰۰۰۰۹۳، ۳۰۰۰۰۹۴،
۳۹۰۰۲۲۲، ۴۳۳۱۸۰۰، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹، ۲۰۱۸۵۹،
۲۰۰۰۶۱، ۲۰۱۳۴۲، ۲۰۰۰۶۴، ۲۰۱۳۴۲، ۲۰۰۰۶۴، ۲۰۱۳۴۲، ۲۰۰۰۶۴، ۲۰۱۳۴۲، ۲۰۰۰۶۴، ۲۰۱۳۴۲،
۱۷۵۰۷۱، ۱۷۵۰۶۸، ۳۹۲۶۴، ۳۸۶۶۲ و ۳۶۸۶۱، ۴۷۷۳۷۰۲، ۴۷۸۱۵۷۵، ۱۶۷۲۳، ۳۸۸۱۸، ۳۸۷۱۷،
۳۸۷۲۹، ۳۸۷۲۰، ۳۸۷۲۳، ۳۳۴۳۱، ۳۳۴۳۷، ۳۳۴۵۲، ۳۴۴۶۵، ۳۴۸۶۲، ۳۴۴۵۹، ۳۶۷۸۷، قبوض انبار،
نامه های مرتبط به وزارت صمت، پروفرمای کالا، پکینگ لیست، بارنامه، اعلامیه ورود کالا، گواهی
مبدأ، گواهی وزن، گواهی تجزیه و تحلیل، گواهی کیفیت، گواهی بازرسی، تست ریپورت، ترخیصیه،
اعلامیه سازنده، مانیفست، اعلامیه آمادگی و همچنین مدارک مربوط به پروانه های سبز صادراتی و
مدارک کارگزاری (اوراق ۱ الی ۲۱۶ مجلد ۱۹، ۱ الی ۱۹۷ مجلد ۲۰، ۱ الی ۲۲۳ مجلد ۲۱، ۱ الی ۲۱۳
مجلد ۲۲، ۱ الی ۲۰۰ مجلد ۲۳، ۱ الی ۲۶۴ مجلد ۲۴، ۱ الی ۲۳۷ مجلد ۲۵، ۱ الی ۲۴۴ مجلد ۲۶، ۱
الی ۱۹۹ مجلد ۲۷، ۱ الی ۱۸۳ مجلد ۲۸، ۱ الی ۱۸۱ مجلد ۲۹ مستندات):

۱۳۱) - نامه شماره ۹۲،۱۰۸،۱۷۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۵ نایب رییس هیأت بدوی رسیدگی به تخلفات
اداری بانک کشاورزی آقای محمدحسن بیات به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاکگران
و مفسدان اقتصادی با موضوع درخواست ارسال حکم اصداری درخصوص آقای فرشاد طالبی رییس
سابق شعبه ونک بانک کشاورزی (برگ ۱۸۸ مجلد ۲۹ پرونده، منضم به: ۱۳۱-۱) - نامه شماره
۸۲،۱۰۸،۱۱۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۲ نایب رییس هیأت بدوی رسیدگی به تخلفات اداری بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی آقای محمدحسن بیات به دادسرای ناحیه ۳۶ جرایم پولی و بانکی با موضوع درخواست ارسال آخرین وضعیت از پرونده اتهامی آقای فرشاد طالبی رییس سابق شعبه ونک بانک کشاورزی (برگ ۱۸۶ مجلد ۲۹ پرونده)؛

۱۳۲)- نامه شماره ۹۹،۱۵۰۲۸۲۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۴ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران، وزارت امور اقتصاد و دارایی آقای وحید خدروییسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع گزارش ارائه مدارک و مستندات مربوط به پرونده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی و کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۲۰۰ مجلد ۲۹ مستندات) منضم به: ۱۳۲-۱)- نامه شماره ۹۹،۱۲۰۱۱۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۰۶ (اوراق ۱۹۷ الی ۱۹۸ مجلد ۲۹ و اوراق ۳۵۵ الی ۳۵۶ مجلد ۱ مستندات)، ۱۳۲-۲)- نامه شماره ۹۹،۱۲۳۹۱۷۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۳ (برگ ۱۹۶ مجلد ۲۹ و برگ ۱۱۶ مجلد ۴ مستندات)، ۱۳۲-۳)- نامه شماره ۹۹،۱۳۲۴۱۶۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۳۰ (برگ ۱۹۵ مجلد ۲۹ و برگ ۲۲۶ مجلد ۴ مستندات)، ۱۳۲-۴)- نامه شماره ۹۹،۱۴۷۳۴۹۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات موردنظر کارشناسان دادگستری در قالب نامه های گمرکات قم، لرستان، سلفچگان و گمرکات استان مازندانی منضم به بدل اظهارنامه های گمرکی (برگ ۱۹۴ مجلد ۲۹ مستندات)، ۱۳۲-۵)- نامه شماره ۹۹،۱۴۵۳۲۹۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به شعبه سوم دادگاه ویژه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات موردنظر کارشناسان دادگستری در قالب نامه های گمرک غرب تهران، گمرکات استان گیلان، گمرک منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان و گمرک اردبیل (برگ ۱۹۳ مجلد ۲۹ مستندات)، (۱۳۲-۶)- نامه شماره ۹۹،۱۴۲۵۷۱۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ (برگ ۱۹۲ مجلد ۲۹، برگ ۱۷۱ مجلد ۱۱ مستندات)، (۱۳۲-۷)- نامه شماره ۹۹،۱۴۲۵۶۰۴ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۹ (برگ ۱۹۱ مجلد ۲۹، برگ ۲۱ مجلد ۱۷ مستندات)، (۱۳۲-۸)- نامه شماره ۹۹،۱۴۱۹۷۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۱۸ (برگ ۱۹۰ مجلد ۲۹، برگ ۱۷۶ مجلد ۱۱ مستندات)، (۱۳۲-۹)- نامه شماره ۹۹،۱۵۰۱۴۲۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۴ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی درخصوص جعل نامه گمرک استان لرستان (برگ ۱۸۹ مجلد ۲۹ مستندات) منضم به: (۱۳۲-۹-۱)- نامه شماره ۹۹،۱۴۶۵۰۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۷ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی به شعبه ۱۰۴۴ دادگاه کیفری دو مجتمع قضایی شهید قدوسی تهران با موضوع جعل و استفاده از سند مجعول جهت بهره مندی از ارز دولتی خلاف رویه اداری توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (اوراق ۲۱۴ الی ۲۱۵ مجلد ۲۹ مستندات)؛

(۱۳۳)- نامه شماره ۲۸۸۹۵۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۹ مدیر کل امور حقوقی و مجلس سازمان ملی استاندارد ایران آقای محمد کاشفی فیض آبادی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اطلاعات مورد درخواست درخصوص امید اسدیگی (برگ ۲۰۲ مجلد ۲۹ مستندات) منضم به: (۱۳۳-۱)- نامه شماره ۱۴۶۴۳۵۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۶ مدیرکل دفتر ارزیابی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیفیت کالاهای صادراتی و وارداتی سازمان ملی استاندارد ایران آقای تقی پور به مدیر کل امور حقوقی و مجلس سازمان آقای محمد کاشفی فیض آبادی با موضوع اطلاعات مورد درخواست دادگستری کل استان تهران درخصوص پرونده امید اسدیگی (برگ ۲۰۱ مجلد ۲۹ مستندات):

(۱۳۴) - نامه شماره ۹۹،۱۲۷۰۹۰۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۴ معاون اداره کل حقوقی بانک صادرات ایران به کارشناس رسمی دادگستری آقای مجید زارع با موضوع پاسخ استعلام و ارسال فایل های کارکرد حساب های افراد دارای حساب در سیستم بانک صادرات به استثنای خانم راضیه راستین و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جهت نقص شماره ملی و شناسه ملی (برگ ۲۰۳ مجلد ۲۹ مستندات):

(۱۳۵) - نامه شماره ۱۳۹۹۸۵۶۰۰۰۵۰۰۵۳۶۶۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۷ واحد پاسخگویی به استعلامات سازمان ثبت اسناد و املاک کشور با موضوع پاسخ به استعلام شماره ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۵۰۱۰۶۷۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۰۴ و تأیید مالکیت آقایان امید اسدیگی، احسان اله اسدیگی، امیرحسین اسدیگی، مهرداد رستمی چگنی، مجتبی کحال زاده و سیده معصومه حسینی حسب بررسی سوابق بانک اطلاعات املاک و سامانه ثبت الکترونیک اسناد (برگ ۲۰۶ مجلد ۲۹ مستندات):

(۱۳۶) - نامه شماره ۲۰،۱۷۰۰،۴۳۸۱۶۰۳ س م مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۱ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال ناقص مستندات گمرکی شرکت های هفت تپه به دادگاه با توجه به پیگیری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برخی از مسئولین دولتی در جلوگیری از ارسال مستندات کامل گمرک به دادگاه شامل عدم درج تعدادی از بیش بودها در پرونده (برگ ۲۰۷ مجلد ۲۹ مستندات)؛

۱۳۷) - نامه شماره ۹۹،۱۳۵۰۲۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۱ مدیر امور حقوقی و قراردادهای و معاون امور دعاوی و اجرا در مدیریت امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقایان امیر فرجی کریمی پور و علیرضا رزاق کریمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده ارزی آقای مجتبی کحال زاده (برگ ۲۱۳ مجلد ۲۹ مستندات) منضم به: ۱۳۷-۱) - تصاویر ۵ فقره دادنامه اصداری از شعبه پنجاه و یکم بدوی سازمان تعزیرات حکومتی تهران به نام متهم آقای مجتبی کحال زاده به شماره های ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۷۹۹، ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۷۹۸، ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۸۰۰، ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۸۰۱، ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۸۰۲ و ۱۳۹۹،۱۱،۲۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۶ (اوراق ۲۰۸ الی ۲۱۲ مجلد ۲۹ مستندات)؛

۱۳۸) - نامه شماره ۹۹،۱۵۰۱۴۲۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۴ منضم به نامه شماره ۹۹،۱۴۶۵۰۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۷ (اوراق ۲۱۴ الی ۲۱۶ مجلد ۲۹، ۱۸۹ و ۲۱۴ الی ۲۱۵ مجلد ۲۹ مستندات)؛

۱۳۹) - نامه شماره ۹۹،۲۰۴۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۱ نماینده تام الاختیار اجرایی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه آقای حسین آمیلی به معاون قضایی رییس کل دادگستری استان تهران با موضوع گزارش آخرین وضعیت شرکت و کم و کیف کارهای انجام شده و برنامه ریزی های انجام شده برای تولید با اشاره به بودجه مورد نیاز و مشکل پایداری تولید (اوراق ۲۱۷ الی ۲۱۸ مجلد ۲۹ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴۰- نامه شماره ۹۹،۴۰۳۲۹۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۴ اداره دعاوی حقوقی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان امیرمظلوم شایان و محمد فرج اللهی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال مستندات مربوط به پرونده اتهامی امید اسدیگی موسوم به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۱۷۱ مجلد ۳۰ مستندات) منضم به: ۱۴۰-۱)- قراردادهای کارگزاری بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس (اوراق ۱۳۷ الی ۱۷۰ مجلد ۳۰ مستندات)، ۱۴۰-۲)- مستندات فرآیند کارگزاری و حجم فعالیت های انجام شده (اوراق ۱۳۲ الی ۱۳۶ مجلد ۳۰ مستندات)، ۱۴۰-۳)- اعتبارسنجی و استعلام کارگزاران و اشخاص شامل: ۱۴۰-۳-۱)- نامه شماره ۹۵،۲۵۸۵،۲۲۲۹۰۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۱۳ مدیر اداره حفاظت کارکنان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقای احسان معافی به مدیر اداره بین الملل بانک مرکزی آقای سجاد با موضوع بلامانع بودن همکاری با آقای امید اسدیگی درخصوص نقل و انتقال ارز در صورت اخذ تضامین لازم و عدم توجه خطر به منافع بانک مرکزی (برگ ۱۳۱ مجلد ۳۰ مستندات)، ۱۴۰-۳-۲)- نامه شماره ۹۵،۱۴۶۳۴۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۱ اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان رسول سجاد و علی طرزعلی به مدیر اداره حفاظت کارکنان آقای معافی با موضوع ارسال تصاویر مدارک شناسایی به همراه مدارک ثبتی روزنامه رسمی آقای امید اسدیگی درخصوص گروه صنعتی آریاک در زمینه نقل و انتقال وجوه (اوراق ۱۲۹ الی ۱۳۰ و ۱۱۶ الی ۱۲۶ مجلد ۳۰ مستندات)، ۱۴۰-۴)- صورت جلسات کمیته ویژه تأمین فلزات گران بهاء و اسکناس بانک مرکزی به شماره های ۹۵،۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۰ و ۹۶،۰۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۱۴ (اوراق ۱۲۷ الی ۱۲۸ مجلد ۳۰ مستندات)، ۱۴۰-۵)- نامه های اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص اعطای کارگزاری به شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس با نمایندگی آقای امید اسدیگی به شماره های: ۱۳۹۵،۲۲۵۲۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۱۵، ۱۳۹۵،۰۷،۱۵ مورخه ۹۵،۲۳۵۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۲۶، ۹۵،۲۳۹۴۷۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۲۹، ۹۵،۲۴۵۴۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۸،۰۴، ۹۵،۲۳۹۵۶۸ مورخه ۹۵،۱۴۶۳۴۳، ۱۳۹۵،۰۷،۲۹ مورخه ۹۵،۲۵۵۷۴۳، ۱۳۹۵،۰۸،۱۲، ۹۶،۱۷۳۵۴۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۰۵، ۹۵،۱۴۶۳۴۳، ۱۳۹۶،۱۰،۱۳ مورخه ۹۶،۳۲۷۹۸۷، ۱۳۹۶،۰۹،۱۸، ۹۶،۳۲۷۹۸۷ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۳، ۹۶،۳۵۸۸۵۱ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۰۸، ۹۶،۲۴۴۳۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۴، ۹۶،۲۴۴۳۹۰ مورخه ۹۶،۳۵۸۸۵۱، ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ مورخه ۹۶،۲۴۴۳۴۵، ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ مورخه ۹۶،۲۴۴۳۴۰، ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ مورخه ۹۶،۳۶۲۸۶۵، ۱۳۹۶،۱۱،۱۰ مورخه ۹۶،۴۲۵۰۳۴، ۱۳۹۶،۱۲،۲۷، ۹۶،۳۲۲۸۶۵ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۰ و ۹۶،۳۲۷۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۳ (اوراق ۱ الی ۱۲۶ مجلد ۳۰ مستندات)؛

۱۴۱- نامه شماره ۹۹،۱۳۷۲۸۱ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۶ مدیر امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقایان امیر فرجی کریمی پور و علیرضا رزاق کریمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (برگ ۲۱۳ مجلد ۲۹ مستندات) منضم به: ۱۴۱-۱- تصویر دادنامه اصداری از شعبه پنجاه و سوم بدوی سازمان تعزیرات حکومتی تهران به نام متهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شماره ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۲۲۰۰۱۸۱۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۲ و ۱۳۹۹،۱۲،۰۲ ابلاغیه شماره ۱۳۹۹۰۱۲۰۱۰۲۲۰۰۳۷۳۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۴ مربوط به رأی اصداری (اوراق ۱۷۴ الی ۱۷۴ مجلد ۳۰ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۴۲) - نامه شماره ۰۱۲۰،۱۷۹۰ ب د مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۳ سرپرست شعبه میدان مادر و رییس گروه مالی میدان مادر بانک دی آقایان عبدالله تراب زاده و جابر میرزاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پاسخ به استعلام حساب شرکت کیان واریان البرز به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۹۵۹۹۲ (برگ ۱۷۵ مجلد ۳۰ مستندات):

(۱۴۳) - نامه شماره ۹۹،۱۵۲۵۴۰۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به مدیرکل گمرک غرب تهران خانم هامون نورد با موضوع اعلام اسامی ارزیابان و کارشناسان گمرکی انجام دهنده تشریفات گمرکی شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (اوراق ۱۷۶ الی ۱۷۷ مجلد ۳۰ مستندات):

(۱۴۴) - نامه شماره ۰۱۳۷،۲۰۱۷ ب د مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۱ رییس و معاون شعبه آزادی بانک دی آقایان نورالدین جودی و بهمن شرفی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع استعلام حساب خانم مریم رستمی چگنی به شمار ملی ۴۰۷۲۶۷۵۱۶۴ منضم به تصویر مدارک و مستندات نامبرده نزد بانک (اوراق ۱۷۹ الی ۱۸۴ مجلد ۳۰ مستندات):

(۱۴۵) - نامه شماره ۱۲۲،۸۰۵۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۷ مدیر امور حقوقی و انتظامی سازمان بورس و اوراق بهادار آقای محمدعلی شیری زاده به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع بررسی سوابق معاملات و سود و زیان مربوط به آقای امید اسدیگی و ۱۸ شخص دیگر در بازه زمانی ۱۳۹۰ تا پایان ۱۳۹۸ (برگ ۱۸۵ مجلد ۳۰ مستندات):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستندات)، (۳-۱۴۷) - دادنامه های اصداری شعبه ۷۹ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید صدر تهران به شماره های: ۹۹۰۹۹۷۲۱۶۱۵۰۰۴۵۴ مورخه ۱۳۹۹،۰۵،۱۴ با موضوع مطالبه وجه و خسارت های دادرسی و تأخیر تأدیه خواهان بانک اقتصاد نوین به طرفیت خواندگان شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس، خانم روشنگر اسدیگی و آقایان امیرحسین و امید اسدیگی، ۹۹۰۹۹۷۲۱۶۱۵۰۱۲۴۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۱۳ با موضوع اعسار از هزینه دادرسی خواهان آقایان امیرحسین و امید اسدیگی به طرفیت بانک اقتصاد نوین و ۹۹۰۹۹۷۲۱۶۱۵۰۱۶۱۰ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۰ با موضوع اعسار از هزینه دادرسی توسط خواهان خانم روشنگر اسدیگی به طرفیت بانک اقتصاد نوین (اوراق ۱۹۰ الی ۱۹۴ مجلد ۳۰ مستندات)، (۴-۱۴۷) - نامه شماره ۹۹،۲۰۴۷۸ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۱ مدیرعامل شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس آقای احمدرضا میرزایی به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین با موضوع تقاضای بخشودگی جرایم و پرداخت اقساطی بدهی های ناشی از تسهیلات دریافتی (برگ ۱۸۹ مجلد ۳۰ مستندات)؛

(۱۴۸) - نامه شماره ۲۲،۲۸۳۱۰۰،۳۳۹۶۷ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۲ مدیریت امور حقوقی اداره کل دعاوی و خدمات حقوقی بانک توسعه تعاون خانم ها فاطمه خرم آبادی و سمیه قاسمی به کارشناس رسمی دادگستری آقای زارع با موضوع پاسخ به استعلام پرونده متهم امید اسدیگی و سایرین منضم به گزارش حساب های اشخاص موضوع استعلام نزد شعب بانک توسعه تعاون (اوراق ۲۰۷ الی ۲۱۰ مجلد ۳۰ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴۹- نامه شماره ۶۹،۱۶،۳۶۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۱۹ سرپرست اداره کل حقوقی بانک مسکن آقای مالک آزادیان به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده شماره ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ به شماره بایگانی ۹۸۰۰۳۲ (لیست اسامی همکاران فعال در ثبت سفارش و تعهدات ارزی شرکت هفت تپه) بازگشت به نامه شماره ۱۴۰۰۶۸۱۰۰۰۰۱۲۷۹۹۲۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۱۷ (برگ ۲۱۱ مجلد ۳۰ مستندات)؛

۱۵۰- نامه شماره ۱۴۰۰،۸۷۱۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۰۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی درخصوص درخواست ارسال سند مجعول گمرک استان لرستان (برگ ۲۱۳ مکرر مجلد ۳۰ مستندات) منضم به: ۱۵۰-۱- تصویر نامه شماره ۹۹،۱۵۸۵۳۷۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۹ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع اعلام جعلی بودن نامه شماره ۱۴۸،۵،۲۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۳۱ منتسب به گمرک لرستان با موضوع ثبت سفارش شماره ۶۷۴۷۳۷۶۷ متعلق به آقای امید اسدیگی (اوراق ۲۱۲ الی ۲۱۳ مجلد ۳۰ و اوراق ۳ الی ۴ مجلد ۳۱ مستندات)؛

۱۵۱- نامه شماره ۱۴۰۰،۷۱۰۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۸ مدیر امور بین الملل و رییس اداره عملیات ارزی بانک سرمایه خانم ها عصمت خاکباز ورکانی و رایکا راکد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی با موضوع شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (عدم تحویل اسناد حمل برای ترخیص کالای موضوع ثبت سفارش شماره ۱۳۷۴۸۴۶۱ به شماره برات اسنادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰۰۲،۹۷۸۰۰۷۵۱ به مبلغ ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو (برگ ۲۵۴ مجلد ۳۰ مستندات) منضم به: (۱۵۱-۱) - نامه شماره ۱۴۰۰،۱۱۷،۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۱۸ مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه آقای امید اسدیگی به مدیریت عامل بانک سرمایه آقای دکتر قدمی با موضوع گزارش مشکلات ناشی از عدم ظهنویسی اسناد مربوط به ثبت سفارش شماره ۱۳۷۴۸۴۶۱ مربوط به واردات تجهیزات گلخانه ای هیدروپونیک از جمله: عدم ترخیص کالا و تحمیل دموراژ و هزینه های انبارداری و غیره (اوراق ۲۵۲ الی ۲۵۳ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۲) - نامه شماره ۹۹،۱۴۳۲۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۷ مدیر امور بین الملل و رییس اداره عملیات ارزی بانک سرمایه خانم ها عصمت خاکباز ورکانی و رایکا راکد به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه گزارش پیرامون ثبت سفارش شماره ۱۳۷۴۸۴۶۱ به شماره ابزار پرداخت ۱۰۰۲،۹۷۸۰۰۷۵۱ به مبلغ ۳۸۹۴۸۸۳۷۰،۳۶ یوان چین معادل ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو با نرخ ارز بانکی متعلق به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (اوراق ۲۴۹ الی ۲۵۱ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۳) - نامه شماره ۹۹،۱۲۸۸۰۹ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۸ رییس اداره بازرسی و معاون اداره بازرسی بانک سرمایه آقایان اسفندیار پوردادود و امیر کابلی فر به رییس شعبه شیراز شمالی بانک سرمایه خانم نوش آفرین موسوی با موضوع شرکت هفت تپه (برگ ۲۴۸ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۴) - نامه های شماره ۳۸۷۵۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۶ و شماره ۳۹۹۲۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۳ مدیر کل امور گمرکی و ترانزیت کالا شرکت خدمات هوایی پیام، وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات آقای محمد صادق قبله گاهی به ریاست بانک سرمایه شعبه کوی نصر با موضوع تأیید اصالت قبوض انبارهای بنام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (اوراق ۲۴۵ الی ۲۴۶ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۵) - نامه شماره ۹۹،۰۲۴۱ مورخه ۹۹،۱۲،۲۴ شرکت بازرگانی بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الملل دنیای معتمد پارسه به ریاست بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی با موضوع اعلام عدم ادعای شرکت درخصوص مالکیت کالای گلخانه موضوع سه فقره بارنامه به شماره های: hdm1276WQAQ0986(CBD)A، hdm1276WQAQ0986(CBD)B و hdm1278WQAQ1212 (برگ ۲۲۷ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۶) - نامه شماره ۹۹،۱۳۷۶۰۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۶ رییس مرکز ارزی شماره دو غرب تهران شعبه کوی نصر بانک سرمایه آقای حمیدرضا امروند و بانکدار اجرایی ارشد ارزی ۱۱ خانم ندا سعادت مستقر در شعبه کوی نصر بانک سرمایه به ریاست بانک سامان شعبه جام جم با موضوع استعمال وضعیت بارنامه (برگ ۲۲۶ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۷) - نامه شماره ۹۹،۶۱۱،۲۱۰۳۶ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۹ بانک سامان شعبه جام جم آقایان محمدمهدی عرب اسدی و محمدرضا سهرابی به ریاست بانک سرمایه شعبه کوی نصر درخصوص بارنامه شماره HDM1278WQAQ1212 (برگ ۲۲۵ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۸) - نامه شماره ۹۹،۱۳۷۶۰۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۶ رییس مرکز ارزی شماره دو غرب تهران شعبه کوی نصر بانک سرمایه آقای حمیدرضا امروند و بانکدار اجرایی ارشد ارزی ۱۱ خانم ندا سعادت مستقر در شعبه کوی نصر بانک سرمایه به ریاست بانک سامان شعبه جام جم با موضوع استعمال وضعیت بارنامه (برگ ۲۲۰ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۵۱-۹) - نامه شماره ۲،۱۱۰۶،۱۳۱۳ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۳ شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب تهران بزرگ آقایان اکبر میرزایی و روح اله مشهدی به مرکز ارزی غرب تهران بانک سرمایه با موضوع استعمال وضعیت بارنامه ثبت سفارش ۵۲۵۷۲۴۰۷ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (برگ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۱۹ مجلد ۳۰ مستندات)، (۱۰-۱۵۱- تصاویر اسناد حمل و قبوض انبار گمرکی گمرک منطقه ویژه اقتصادی پیام (اوراق ۲۲۸ الی ۲۴۴ و ۲۱۴ الی ۲۱۸ مجلد ۳۰ مستندات)؛

(۱۵۲)- نامه شماره ۱۴۰۰،۹۷۸۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۸ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی درخصوص درخواست ارسال سند مجعول گمرک استان لرستان منضم به تصویر نامه شماره ۱۴۰۰،۷۴۱۸۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی متضمن جعل نامه شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ (اوراق ۲۵۵ الی ۲۵۷ مکرر مجلد ۳۰ مستندات)؛

(۱۵۳)- نامه شماره ۰۱۳۱،۱۷۵۰. ب د مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۳ سرپرست و رییس گروه مالی شعبه سهروردی شمالی بانک دی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام پاسخ استعمال حساب اشخاص موضوع نامه ۱۳۹۹۱۶۸۰۱۱۱۶۱۹۶۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۱،۲۵ (برگ ۲۵۸ مجلد ۳۰ مستندات)؛

(۱۵۴)- نامه شماره ۱۴۰۰،۳۳۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۱ مدیرعامل و نایب رییس هیأت مدیره شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال اسناد و مدارک موضوع استعمال شماره ۱۴۰۰،۶۸۹۹۰۰۰۱۸۲۷۱۲۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۱۷ (برگ ۱ مجلد ۳۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۵۵- نامه شماره ۱۴۰۰،۵۲۶۷ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ مدیر امور حقوقی و قراردادهای و معاون امور دعاوی و اجرا در مدیریت امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقایان امیر فرجی کریمی پور و علیرضا رزاق کریمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده ارزی شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس (برگ ۹ مجلد ۳۱ مستندات) منضم به: ۱۵۵-۱- تصاویر ابلاغیه های مربوط به آرای اصداری از شعبه پنجاهم بدوی سازمان تعزیرات حکومتی تهران به نام متهم شرکت (گروه صنعتی) آریاک صنعت داتیس به شماره های ۱۳۹۹،۰۰۲،۰۱،۰۸۶،۰۰۱،۰۶۸، ۱۳۹۹،۱۲،۲۳، مورخه ۱۳۹۹،۰۰۲،۰۱،۰۸۶،۰۰۱،۰۶۸، ۱۳۹۹،۱۲،۲۳، مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۳ به اتهام عدم ایفای تعهدات واردکنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی موضوع شکایت بانک سرمایه (اوراق ۵ الی ۸ مجلد ۳۱ مستندات)؛

۱۵۶- نامه شماره ۱۴۰۰،۴۹۷۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ مدیر امور حقوقی و قراردادهای و معاون امور دعاوی و اجرا در مدیریت امور حقوقی و قراردادهای بانک سرمایه آقایان امیر فرجی کریمی پور و علیرضا رزاق کریمی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع پرونده ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (برگ ۱۲ مجلد ۳۱ مستندات) منضم به: ۱۵۶-۱- تصویر دادنامه (منع تعقیب) اصداری از شعبه پنجاه و سوم بدوی سازمان تعزیرات حکومتی تهران به نام متهم شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به شماره ۱۳۹۹،۰۰۲،۰۱،۰۲۲،۰۰۱،۰۹۰۳، مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۱۷ و ابلاغیه شماره ۱۳۹۹،۰۱۲،۰۱،۰۲۲،۰۰۳،۹۵۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۵ مربوط به رأی اصداری (اوراق ۱۰ الی ۱۱ مجلد ۳۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۵۷) - نامه شماره ۱۱۴۲۷.م.۱۴۰۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۸ شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه اطلاعات تکمیلی در خصوص پرونده امید اسدیگی منضم به جدول اطلاعات ثبت سفارشات آقای امید اسدیگی و شرکت های تابعه طی سال های ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۳ به تعداد ۹۶ فقره (اوراق ۱۳ الی ۲۱ مجلد ۳۱ مستندات)؛

(۱۵۸) - نامه شماره ۱۷۰۶۴۲.م.۱۴۰۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۱ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی در خصوص درخواست ارسال سند مجعول گمرک استان لرستان منضم به تصویر نامه شماره ۱۳۳۷۸۸،۱۴۰۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۰۴ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی متضمن جعل در ظهر پروانه گمرکی شماره ۲۹۶۷۰۵۱ مربوط به کوتاژ ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ (اوراق ۲۲ الی ۲۳ مجلد ۳۱ مستندات)؛

(۱۵۹) - نامه شماره ۳۵۶۷۹۸.م.۱۴۰۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۱۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه کلیه مدارک و مستندات مورد نیاز به هیأت کارشناسان منتخب دادگستری منضم به نامه شماره ۹۸۰۰۳۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۰۹ هیأت کارشناسان رسمی دادگستری به معاون حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای نقدی با موضوع پرونده کلاسه شماره ۹۸۰۰۳۲ به شعبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی (اوراق ۲۴ و ۲۷ الی ۲۹ مجلد ۳۱ مستندات)؛

۱۶۰- نامه شماره ۱۴۰۰،۷۱۸۶۷ مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۱۰ اداره دعاوی حقوقی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران آقایان امیرمظلوم شایان و مهدی بهرامی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه مستندات مربوط به پرونده اتهامی امید اسدبیگی موسوم به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به هیأت کارشناسان رسمی منتخب دادگاه منضم به نامه شماره ۱۴۰۰،۷۰۵۸۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۰۹ اداره بین الملل بانک مرکزی آقایان هادی مجیدی و حسین دیانتي به مدیر اداره دعاوی حقوقی بانک مرکزی آقای مظلوم شایان با موضوع ارسال مدارک مربوط به پرونده اتهامی آقای امید اسدبیگی (اوراق ۲۵ الی ۲۶ مجلد ۳۱ مستندات)؛

۱۶۱- نامه شماره ۵۳۰۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۲۵ عضو هیأت عامل و معاون نظارت، امور حقوقی و قراردادهای سازمان خصوصی سازی وزارت امور اقتصادی و دارایی آقای محمدامین یوسفی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی اسلامی با موضوع واریز مابقی وجوه مربوط به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به حساب دادگستری در پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ منضم به تصویر حواله واریزی مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۲۴ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مبلغ ۲۴،۵۷۱،۴۰۵،۱۶۲ ریال و صورت حساب مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۲۴ حساب ۴۱۰۱۰۰۱۵۴۰۱۵۱۰۲۲ سازمان خصوصی سازی- پرداخت رد وجوه (اوراق ۳۰ الی ۳۲ مجلد ۳۱ مستندات)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶۳- نامه شماره ۱۴۰۰،۴۸۷۷۰۶ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۴ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه کلیه مدارک و مستندات مورد نیاز به هیأت کارشناسان منتخب دادگستری منضم به نامه شماره ۱۴۰۰،۴۶۴۰۷۶ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۰۸ مدیرکل گمرک فرودگاه امام خمینی (ره) آقای علی سلیمانی (از طرف عباس مهدوی فرد) به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران با موضوع ارسال بدل اظهارنامه ورود موقت کوتاژ ۲۳۲۵۰۵۱ (اوراق ۳۳ الی ۳۴ مجلد ۳۱ مستندات)؛

۱۶۴- نامه شماره ۱۴۰۰،۵۱۱۷۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۹ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروییسی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارائه اسامی ارزیابان و کارشناس موضوع اسناد خواسته هیأت منتخب کارشناسان دادگستری (اوراق ۳۸ الی ۳۹ مجلد ۳۱ مستندات)، منضم به: ۱-۱۶۴- نامه شماره ۱۴۰۰،۴۹۳۴۳۴ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۴ مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم هایده باقری پور به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران با موضوع اعلام اسامی ارزیابان و تنظیم کنندگان اظهارنامه های مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۳۷ مجلد ۳۱ مستندات)، ۱-۱-۱۶۴- نامه شماره ۱۴۰۰،۵۰۵۳۴۵ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۶ مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم هایده باقری پور با موضوع بخشنامه های گمرکات اجرایی اعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(برگ ۳۶ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۴-۲) - نامه شماره ۱۴۰۰،۴۹۸۱۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۵ مدیرکل گمرک غرب تهران خانم طاهره هامون نورد به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی با موضوع اعلام عدم امکان رویت اسناد بارگذاری شده مربوط به ۴ فقره اظهارنامه در سامانه جامع امور گمرکی (برگ ۳۵ مجلد ۳۱ مستندات)؛

(۱۶۵) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۷۶۲۹۱ مورخه ۱۴۰۰،۰۵،۰۴ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع اعلام ارائه اطلاعات و مستندات مورد استعلام دادگاه و کارشناسان منتخب دادگاه (برگ ۵۵ مجلد ۳۱ مستندات) منضم به: (۱۶۵-۱) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۵۳۷۸۷ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۷ مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک جمهوری اسلامی ایران خانم هایده باقری پور (از طرف سبحانی پور) به مدیر کل دفتر حقوقی گمرک آقای وحید خدرویی با موضوع ارسال نامه های گمرکات تهران، بندر لنگه، قم و شهید باهنر (برگ ۵۴ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۲) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۰۵۳۴۵ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۶ مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک جمهوری اسلامی ایران خانم هایده باقری پور با موضوع بخشنامه گمرکات اجرایی پیرامون اعلام اسامی ارزیابان و تنظیم کنندگان اظهارنامه های مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۵۳ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۳) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۷۲۶۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک جمهوری اسلامی ایران خانم هایده باقری پور (از طرف سبحانی پور) به مدیر کل دفتر حقوقی گمرک آقای وحید خدرویی با موضوع ارسال نامه های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکات سلفچگان، سمنان، قزوین و خرمشهر (برگ ۵۲ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۴) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۸۷۷۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ مدیرکل گمرک تهران آقای ایرج قاسمخانی به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۵۱ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۵) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۶۳۷۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ مدیرکل گمرک بندر لنگه آقای ناصر نوروزی به مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۵۰ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۶) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۶۴۳۶ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ مدیرکل دفتر فناوری نظار گمرکات خراسان رضوی و مدیرکل گمرک مشهد آقای امید جهانخواه به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۴۹ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۷) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۸۹۲۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ مدیرکل گمرک شهید باهنر آقای حسین سعیدی به مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۴۷ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۸) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۲۸۰۱۴ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۲ مدیر گمرک منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان آقای حسین سیفی به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گروه هفت تپه (برگ ۳۶ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۹) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۲۱۳۴۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۱ مدیرکل گمرک چابهار آقای قربان کریمی به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۴۵ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۱۰) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۴۳۷۷ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ مدیرکل گمرک استان قزوین رضا نیک روش (از طرف عبدالرضا کشاورز) به مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۴۴ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۱۱) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۲۹۷۱۱ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۲ مدیرکل گمرک استان سمنان آقای علی سعدالدین به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۴۳ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۱۲) - نامه شماره ۱۴۰۰،۵۳۴۵۵۵ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۲۳ سرپرست اداره کل گمرک خرمشهر آقای حسن غیبی به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۴۲ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱۶۵-۱۳) - نامه شماره ۱۴۰۰،۴۹۸۱۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۵ مدیرکل گمرک غرب تهران خانم طاهره هامون نورد به مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای خدروییسی با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوع عدم امکان رویت اسناد مربوط به چهار فقره اظهارنامه در سامانه جامع امور گمرکی (برگ ۴۱
مجلد ۳۱ مستندات):

(۱۶۶) - نامه شماره ۱۴۰۰،۷۷۱۶۳۶ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۶ مدیرکل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی
ایران آقای وحید خدروویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان
اقتصادی با موضوع ارسال نامه های گمرک خرمشهر و گمرک چهارمحال بختیاری (برگ ۶۴ مجلد ۳۱
مستندات)، (۱-۱۶۶) - نامه شماره ۱۴۰۰،۷۸۱۵۱۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۹ مدیر کل دفتر حقوقی گمرک
جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران
و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال نامه گمرکات استان قم (برگ ۶۳ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱-۱۶۶) -
۱) - نامه شماره ۱۴۰۰،۷۶۷۶۷۴ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۶ مدیرکل گمرکات استان قم آقای اسفندیار
دریکوندی به مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع
پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های
موسوم به گروه هفت تپه (برگ ۶۲ مجلد ۳۱ مستندات)، (۲-۱۶۶) - نامه شماره ۱۴۰۰،۷۵۸۵۱۲ مورخه
۱۴۰۰،۰۶،۱۴ مدیر کل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدروویی به شعبه
سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال نامه گمرک جلفا
(برگ ۶۱ مجلد ۳۱ مستندات)، (۳-۱۶۶) - نامه شماره ۵۴،۵۲۵،۱۵۶۹ دفتر حقوقی گمرک جمهوری
اسلامی ایران آقای به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاصگران و مفسدان اقتصادی با
موضوع ارسال نامه گمرکات استان گیلان و گمرک بندر امیرآباد (برگ ۶۰ مجلد ۳۱ مستندات)، (۱-۱۶۶)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- نامه شماره ۱۴۰۰،۷۴۳۹۱۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۱ مدیر کل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال نامه گمرکات ذیربط (اوراق ۵۸ الی ۵۹ مجلد ۳۱ مستندات)، ۱۶۶-۵- نامه شماره ۱۴۰۰،۷۵۱۶۴۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۳ مدیر کل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال نامه گمرکات استان قم (برگ ۵۷ مجلد ۳۱ مستندات)، ۱۶۶-۶- نامه شماره ۱۴۰۰،۷۵۵۲۸۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۴ مدیر کل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به بازپرس شعبه ۵ دادرسی ناحیه ۳۲ جرایم اقتصادی تهران با موضوع ارسال نامه گمرک بندر امام خمینی (برگ ۵۶ مجلد ۳۱ مستندات)؛

۱۶۷- نامه شماره ۱۴۰۰،۸۱۳۶۹۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۲۴ مدیر کل دفتر حقوقی گمرک جمهوری اسلامی ایران آقای وحید خدرویی به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاگران و مفسدان اقتصادی با موضوع ارسال نامه های گمرک قم و گمرک لرستان (برگ ۷۵ مجلد ۳۱ مستندات)، ۱۶۷-۱- نامه شماره ۱۴۰۰،۷۸۲۰۹۴ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۲۰ مدیرکل گمرکات استان قم آقای اسفندیار دریکوندی به مدیر کل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (اوراق ۷۳ الی ۷۴ مجلد ۳۱ مستندات)، ۱۶۷-۲- نامه های شماره ۱۴۰۰،۵۸۶۵۲۷ مورخه ۱۴۰۰،۰۵،۰۵، ۱۴۰۰،۷۵۸۴۳۰ مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۴ و ۱۴۰۰،۷۵۸۴۳۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۴۰۰،۰۶،۱۴ مدیر گمرک استان لرستان آقای عبدالکریم بیاتی به مدیرکل دفتر فناوری اطلاعات و امنیت فضای مجازی گمرک خانم باقری پور با موضوع پاسخ به استعلام اسامی و اطلاعات ارزیابان و کارشناسان مرتبط با کوتاژهای مربوط به شرکت های موسوم به گروه هفت تپه (اوراق ۶۵ الی ۷۲ مجلد ۳۱ مستندات).

۶- اعمال ارتكابی متهمین تحت عنوان اشخاص حقیقی و حقوقی به انضمام نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

۶-۱- متهم آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه:

الف- متهم آقای امید اسدیگی در سال ۱۳۹۶ طی یک طرح توجیهی موفق شده، مصوبه اعطاء تسهیلات برای راه اندازی خط تولید کاغذ از ساقه نیشکر را از وزارت صنعت، معدن و تجارت را اخذ نماید. با توجه به اینکه کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مسدود بوده، با اسناد و مدارک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (با سهام ۵۰ درصدی هر یک از متهمین آقایان مجتبی کحال زاده و امید اسدیگی) موفق می شود طی هفت (۷) بخش از چندین بانک عامل مبلغ دویست و شصت و هشت میلیون (۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا ارز دولتی دریافت کند. حسب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحقیقات بعمل آمده بدایتاً دریافت این حجم از تسهیلات برای طرح های غیرقابل توجیه صرفاً با اعمال نفوذ و پرداخت مبالغ کلان تحقق یافته است و در ثانی از آن مهمتر اینکه در زمانی که کشور با مشکلات عدیده ارزی مواجه بوده، این ارزها با تدارک عملیات متقلبانه و صدور اسناد فاقد اصالت و جعلی در بازار آزاد بفروش رفته و درآمد ناشی از آن مصروف خرید شرکت ها و بنگاه های متعددی شده است. احدی از متهمین بنام آقای مهدی توسلی از کارکنان بانک کشاورزی در رابطه با فرآیند تخصیص ارز در خط تولید شکر توسط متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «خط تولید شکر از چغندر قند بطور واقعی کمتر از ۲۰ یا ۳۰ میلیون یورو ارزش واقعی داشت ولی آقای اسدیگی با هماهنگی و ارتباط با گمرک، وزارت صنعت، بانک مرکزی قرار بود بتواند ارزش خط تولید را تا ۴۰۰ الی ۵۰۰ میلیون overinvoice یورو کند. صورت مسئله ۱)- بانک مرکزی به ماشین آلات ساخته شده ارز نمی دهد. ۲)- وزارت صنعت، معدن و تجارت فقط به ماشین آلات معاف شده تعرفه و ارزش حقوق و عوارض گمرکی می دهد. ۳)- فرض کنید مابه التفاوت ارز مبادله ای و ارز آزاد در سال ۱۳۹۶، به میزان ۱۵٪ باشد. ۴)- ایشان در فیلمی که ملاقات با آقای شریعتمداری وزیر صنعت نشان داد آقای وزیر در یک برگه A5 با سربرگ وزارتخانه دستور دادند هرگونه مساعدت برای معافیت حقوق و عوارض گمرکی خط تولید شکر از چغندر قند را بدهند. ۵)- آقای امید اسدیگی در جلسه ای در حضور آقای جلالیان (معاون امور شعب بانک کشاورزی) و کارشناسان گفتند ما از بانک مرکزی برای ثبت سفارش قطعات خودرو ارز می گیریم و به فروشنده A، B، C، D خارجی می دهیم و مثلاً ۴۰۰ میلیون یورو تعهد ارزی نزد بانک مرکزی بابت ارزهای مبادله ای خواهیم گذاشت. زمان رفع تعهد کل قطعات طرح را در یک ثبت سفارش بدون انتقال ارز و مجزا از ثبت سفارش های و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بدون اینکه ارزی از بانک مرکزی بگیریم A، B، C، D انجام دادیم. حالا اینجا ۴۰۰+ میلیون برگه سبز داریم و من با بانک مرکزی و اداره سیاست ها و مقررات و بالاتر هماهنگ کردم که تعهد ۴۰۰- میلیون برای ثبت سفارش های ارزی A، B، C، D را با ۴۰۰+ میلیون ثبت سفارش بدون انتقال ارز تهاتر کنند. (۶)- بعد از تشریح آقای اسدیگی بنده گفتم معتقدم این کار محال است و تلویحاً گفتم که اسدیگی ارزش کالا را حدود ۲۰ برابر ثبت سفارش کرده است و پروسه تهاتر طبق سوابق و پرونده های قبلی حتی برای ۵۰ هزار یورو از سوی بانک مرکزی رد شده است؛ اما ایشان مجدد تأکید کردند هماهنگی های لازم با صمت، گمرک و بانک مرکزی انجام شده است. پیرو گزارش سازمان بازرسی کل کشور بشماره ۱۹۹۸۳۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ نامبرده نقش و مدیریت اصلی در رایزنی و انعقاد قرارداد جهت خرید خط تولید موصوف را داشته است. بر اساس قرارداد سه جانبه فروشنده کارخانه تولید شکر معرفی شده است. در حالی که بعداً SUCDEN کمپانی مشخص شده شرکت فروشنده خط تولید از شرکتی به نام MORANCO بوده است. شرکت ها و اشخاص ذی نفع واسط در فروش خط تولید شکر از چغندر: بر اساس اسناد و مدارک موجود در دفتر اعم از اسناد حسابداری و حسابرسی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و گروه آریاک و گردش مالی متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت، آقای اکبر لارجانی به عنوان نماینده شرکت ایتالیای واسطه خرید کارخانه تولید شکر از چغندر (BORSA) و همچنین آقای احمدی نیا نماینده شرکت ماتریکس (شرکت ایتالیایی واسطه خرید کارخانه تولید شکر از چغندر) در خرید و فروش ارز و تأمین حواله ای ارزی پرداخت شده، مشهود می باشد. بررسی اسناد و مدارک حسابداری و دفتر حسابرسی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نشانگر این امر مهم است که بیشترین مرآوده مالی با اشخاص فوق الذکر داشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است که این موضوع هیچ گاه در جریان تحقیقات از متهم بیان نشده بود و با سکوت و خودداری از بیان مسئله سعی در کتمان این موضوع داشته اند. به عنوان نمونه طی سه (۳) فقره از طریق شرکت به مبلغ ۲۳۵۵۰۴۸۳ میلیون یورو به آقای BORSA احمدی نیا در تاریخ ۹۶،۱۲،۲۳ ایضاً به میزان ۵۴۶۸۶۵ یورو به آقای فرشاد بخت نیز ارز فروخته شده که موید این امر اسناد و مدارک حسابداری و دفتر حسابرسی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است که شخصی بنام آقای فرشادبخت بیشترین واریزی وجه ریالی به حساب شرکت معتمد پارسه داشته است. همچنین در بازه زمانی ۹۶،۱۲،۱۳ الی ۹۷،۰۱،۰۲ طی بیست و پنج (۲۵) فقره از طریق شرکت به میزان ۳۳۷۶۸۷۳ یورو به شرکت BORSA ماتریکس ارز فروخته شده است. شرکت که حسب بررسی های LEDA FINANCE در دفتر کار گروه آریاک به مدیریت آقای احسان اله اسدیگی این شرکت ذی نفع اصلی بوده و مهر و سربرگ این شرکت در دفترکار نامبرده یافت شده و در حال حاضر طی آخرین مراجعه حضوری آقایان احسان اله اسدیگی و امیرحسین اسدیگی به کشور ایتالیا قرار شد که این شرکت محموله را ارسال نماید. همینطور صرافی های طاهر نقش و میلاد رحیمی و صرافی جمیله ییلاقی و شرکاء برابر تحقیقات معموله از مدارک و مستندات دفتر شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نقش بسزایی در خرید و فروش و یا تأمین ریالی حواله های ارزی داشته نقش بسزایی داشته اند. بر این اساس، شرکت کشت و صنعت هفت تپه با ارائه پرفورم های صوری و خلاف واقع، بدون ضمانت بانکی متناسب و ارزیابی مالی و با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شبکه ای از افراد در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، بانک عامل، گمرک، کارگزاری های بانک مرکزی، طی یک مرحله اقدام به تخصیص ارز به مبلغ دویست و شصت و هشت میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا بیشتر از ارزش واقعی قیمت کالا برای خود نموده (در سنوات گذشته نیز مبلغ چهارصد میلیون (۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو از بانک اقتصاد نوین دریافت کرده است) و در نهایت آنها را به قیمت بالاتر در بازار آزاد به فروش رسانده که موجبات نوسانات و افزایش قیمت ارز در بازار غیررسمی شده است. این اقدامات مستلزم همراهی شبکه و گروهی از افراد می باشد که ایشان با پرداخت های متعدد وجوه معتابه اقدام به همراه نمودن آنان کرده است. علاوه بر اینکه گزارش سازمان بازرسی کل کشور نیز بیانگر این نکته است که مهر و سربرگ های خام شرکت های واسطه فروشنده این خط تولید مبدأ ارسالی از گروه آریاک (با مدیریت متهم آقای امید اسدیگی) بوده است. متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی بانک کشاورزی شعبه ونک در مورد پرداخت و دریافت وجوه اظهار داشته است: «از خرداد ۱۳۹۶ تا اسفند ۱۳۹۶ اسدیگی چندین بار در واتس آپ و پیامک (SMS) و تلگرام و بنده را تهدید کردند. یکبار گفتند آدرس مدرسه فرزندت را می دانیم، بار دیگر گفتند یک کیلو هروئین می گذاریم پشت ماشینت و ۲ بار هم موتور سوار رهگذری که نمی شناختم گفت حرف اسدیگی را گوش کن که به نفع خودت هست و اگر نگران زندگی و بچه هات هستی حرف ایشان را گوش کن، پیامی در تلگرام فوروارد (FORWARD) کردند که توسلی همه نهادها را روی ما حساس کرده است. پس از ارسال گزارشات محرمانه به حراست و بازرسی، طالبی که با اسدیگی همراه و هماهنگ بودند به من گفت کسی که راپورت اسدیگی رو بده قبرش رو می کنیم، حالا هر کی می خواد باشه. بعد از گرفتن مجوز توسط اسدیگی از شهیدزاده (مدیرعامل سابق بانک کشاورزی) ایشان چند بار به بنده تلگرام زدند که «توسلی بس کن هر چقدر نامه SMS گزارش زدی بسه دیگه حوصله ندارم، با ما همراه می شوی یا همراهت کنیم». متهم آقای مهدی توسلی در باب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روابط میان متهمین آقایان امید اسدیگی و فرشاد طالبی عنوان داشته است: «آقای فرشاد طالبی رییس شعبه ونک بانک کشاورزی از خرداد ۱۳۹۶ در مقابل آقای امید اسدیگی در برخورد و رفتار کلاً خلع سلاح و زبان بسته بودند که شاهد این مدعا کلیه پرسنل شعبه هستند. ایشان یارا و توان نه گفتن در هیچ مورد به آقای امید اسدیگی را نداشتند و هر درخواست تخلفی که امید اسدیگی داشت همراه با خواهش و تمنا از سایر پرسنل شعبه با هر وضعیتی شده پیگیر انجام اسدیگی بوده و وقتی پرسنل شعبه مقاومت می کردند وی دستور کتبی می داد که با مسؤولیت اینجانب انجام گردد. ایشان در خصوص انعکاس این تخلفات امید اسدیگی به موارد ده گانه اشاره کرده است: کلیه تخلفات و مستندات اسناد جعلی و پولشویی شرکت معتمد پارسه و اسدیگی به آقایان فرشاد طالبی (رییس شعبه ونک بانک کشاورزی) و مسعود جلالیان (رییس امور شعب بانک کشاورزی) و علی اکبر فهیمی (معاون بین الملل بانک کشاورزی) و محمد آریا (معاون حقوقی بانک کشاورزی) و قدرت اله عبدالهی (معاون اداری بانک کشاورزی شعبه ونک) و فرهاد منزوی گزارش شده است». متهم در پاسخ به این سؤال که متهم آقای امید اسدیگی به مدیران بانک چه مبالغی داده، اعلام داشته است: «حقیقتاً مطلع نیستم ولی بعد از اینکه ۵۰ هزار دلار آمریکا را تحویل حراست دادم ظرف چند هفته بعد اسدیگی متوجه شده بود و با من تماس گرفت و بعد از کلی دشنام و ناسزا گفت: بدبخت گنجشک روزی بقیه میلیون دلاری گرفتن ولی مثل تو بچه بازی نکردند و آب از آب هم تکان نخورده است. در صحت و سقم ادعای ایشان اطمینان ندارم ولی خدارحمی (مدیر عامل بانک کشاورزی) که در ابتدا رابطه خوبی با اسدیگی نداشت ولی بعد از اینکه مدیرعامل شدند در مساعدت و مماشات با اسدیگی گوی سبقت را از شهیدزاده ربودند. فکر نمی کنم علی اکبر فهیمی (از مدیران بانک کشاورزی) انتفاع مالی داشتند؛ ولی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به واسطه توصیه تلفنی علالدین بروجردی در رابطه با اسدیگی از مهر ۱۳۹۶ تاکنون هرگونه مساعدت و دستور خلاف مقرراتی برای اسدیگی دادند. مدیران بانک کشاورزی شعبه ونک از اسدیگی بابت ۱۹۰ میلیون ارز مبادله ای: (۱) - مرتضی شهید زاده یک میلیون دلار آمریکا (مدیر عامل سابق بانک کشاورزی)، (۲) - مسعود جلالیان ۸۰۰ هزار دلار آمریکا (رییس امور شعب بانک کشاورزی)، (۳) - محمد آریا ۵۰۰ هزار دلار، (۴) - فرهاد فنودی ۵۰۰ هزار دلار، (۵) - فرشاد طالبی ۵۰۰ هزار دلار آمریکا (رییس شعبه ونک بانک کشاورزی). با وجود کلیه تخلفات و فروش و قاچاق ارز، مدیران بانک در خرداد ۱۳۹۶ مجدداً سی و پنج میلیون (۳۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو ارز ۴۲۰۰ تومانی به ایشان مجوز دادند. پرداخت رشوه به مدیران بانک مرکزی بر اساس اقرار و اعترافات سایر متهمان و متهم آقای رسول سجاد (مدیر کل بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) نامبرده در چندین نوبت و جوهی را از متهم آقای امید اسدیگی دریافت نموده که برای تسهیل امور مربوط به تخصیص ارز دولتی بوده است. متهم آقای رسول سجاد در اظهارات خود به این نکته اشاره دارد که در مجموع حدود هشتصد (۸۰۰) سکه از متهم آقای امید اسدیگی دریافت کرده و در ازای آن نسبت به تسهیل امور و کسب موافقت لازم برای تخصیص ارزهای درخواستی اقدام نماید. متهم آقای وحید حسینی در این مورد اذعان دارد که: چهل و هشت (۴۸) عدد سکه را به دستور متهم آقای امید اسدیگی تهیه و توسط پیک شرکت (غلامحسین عقیلی) برای متهم آقای رسول سجاد در بانک مرکزی فرستاده که شخصی از دفتر ایشان در پایین ساختمان آن را دریافت کرده است. مشارالیه همچنین به این نکته اعتراف دارد در یک مرحله نیز یک عدد گوشی آیفون را نیز برای ایشان تهیه و ارسال نموده است. در این مسیر به مدیران و مسؤولان دولتی به دستور متهم آقای امید اسدیگی توسط متهم آقای محمد نوری رشوه پرداخت شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که متهم در اقرار خود به آن اذعان داشته است. به عنوان نمونه به برخی کارکنان سازمان تأمین اجتماعی وجوهی خارج از عرف پرداخت گردیده است. مبلغ چهار میلیارد (۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال پرداختی توسط متهم آقای امید اسدیگی به آقای ایوب اسدی (معاون بیمه ای شرکت هفت تپه جهت حل مشکل بازنشستگی کارگران از طرح) مشاغل سخت به سازمان تأمین اجتماعی که این مشکل توسط آقای ایوب اسدی حل شد. همچنین نامبرده اظهار داشته که تعداد بیست (۲۰) سکه به آقای زمانی همراه با سالنامه جانشین دفتر لاریجانی توسط آقای امیر اسدیگی برای نامه تقسیط ۱۲ ماهه، مبلغ سه میلیارد (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به متهم آقای حمیدرضا منتظری کهرودی توسط متهم آقای امید اسدیگی و آقای امیر اسدیگی پیرو مذاکرات پانصد میلیارد (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال خرید دین بانک کشاورزی، نامبرده از دوستان آقای شه میرزادی و شرفیاب عضو هیأت مدیره بانک کشاورزی پرداخت شده است. پرداخت رشوه به حزب اعتدال و توسعه و سازمان برنامه و بودجه تعداد ۲ عدد کارت خرید بلیط ۵ میلیون تومانی پرداختی به شفیع و فتح اله رییس شاخه جوانان حزب اعتدال و توسعه توسط امیر از آژانس هواپیمایی ایشان تأکید می نماید به اینکه به مسؤول دفتر آقای نوبخت مبلغ یکصد و بیست میلیون (۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال پرداخت کرده است: پرداخت یکصد و بیست میلیون (۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال برای آقای علوی معاون دفتر دکتر نوبخت (در سازمان برنامه و بودجه) به دستور متهم آقای امید اسدیگی توسط آقای احمدرضا میرزایی (مدیر عامل آریاک سازه)، مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و یکصد و پنجاه میلیون (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به آقای مهدی صفری معاون دفتر آقای نوبخت و مبلغ پنج هزار (۵۰۰۰) دلار آمریکا پرداختی به آقای غفاری معاون دفتر و تعداد ده (۱۰) قطعه سکه به مسؤول دفتر آقای نوری (تلفیق برنامه و بودجه)، فتح اله،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسین علی در سال گذشته به دستور متهم آقای امید اسدیگی صورت گرفته است. در بخش دیگر اعترافات خود عنوان کرده است: قرار بود یک ساختمان دو طبقه قبلی آریاک در چهار راه قصر برای حزب توسط آقای شفیع شاخه جوانان حزب که به خاطر تمدید قرار داد قبلی ساختمان منتفی شد. ایشان در پاسخ به این سؤال که تا کنون چه مبالغی را به چه کسانی در سازمان برنامه پرداخت کرده اید اذعان داشته است: (۱) - مبلغ پانصد میلیون (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به کارمند سازمان برنامه و بودجه به سفارش دکتر غفاری، (۲) - مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و یکصد و پنجاه میلیون (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال مجموعاً به مبلغ دو بیست و پنجاه میلیون (۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به آقای مهدی حضوری کارمند سازمان برنامه و بودجه، (۳) - تعداد ۴۸ سکه در سال ۱۳۹۵ به کارمندان و حفاظت سازمان برنامه و بودجه، (۴) - تعداد ۱۰ سکه سال ۱۳۹۶ به کارمندان سازمان برنامه و دفتر تلفیق، پرداخت رشوه به استاندار خوزستان. آقای محمد نوری اظهار داشته به دستور متهم آقای امید اسدیگی مبالغی را در برهه های زمانی مختلف به استاندار خوزستان برای تسهیل موانع و مراحل امور در دست انجام شرکت هفت تپه پرداخت کرده است. آقای شریعی (استاندار) برای آزادسازی حواله ارزی کشتی شکر به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی چندین جلسه در وزارت جهاد با وزیر و بانک کشاورزی برگزار کرد. همچنین مبلغ بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال پرداختی متهم آقای امید اسدیگی به همسر استاندار خوزستان توسط آقای میرزایی تهیه شده از صرافی آقای منزوی و مبلغ هشت میلیارد (۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بابت رهن خانه پاسداران برای استاندار به دستور متهم آقای امید اسدیگی توسط آقای میرزایی. متهم در بخش دیگری از اقرار خود به این نکته اشاره دارد که تعداد بیست (۲۰) عدد سکه به معاون اقتصادی استاندار برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرح های توسعه شرکت هفت تپه توسط متهم آقای امید اسدیگی و آقای امیر اسدیگی پرداخت کرده است. پرداخت رشوه به وزارت جهاد و کمیسیون کشاورزی مجلس شورای اسلامی متهم درخصوص پرداخت های شرکت در وزارت جهاد و کمیسیون کشاورزی اذعان داشته که مبلغ سه میلیارد (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال پرداختی به آقای رافی نوری توسط متهم آقای امید اسدیگی و آقای امیر اسدیگی به مدیر برنامه هاتف به نام سجاد (جهت حمایت در کمیسیون کشاورزی در وزارت جهاد و دعوت از وزیر جهاد). مشارالیه همچنین مبلغ پانصد میلیون (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به آقای خوشبین در مجلس شورای اسلامی پرداخت کرده که اعتراف نموده و مبلغ پرداختی به آقای حسام خوشبین جهت تماس با ریاست دادگاه قم جهت پرونده قم آقای احسان اله اسدیگی (خوشبین رییس دفتر علاالدین بروجردی) بوده است (اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده). متهم امید اسدیگی در سال ۱۳۹۴ با مراجعه به بانک اقتصاد نوین ضمن گرفتن مصوبه برای انجام حوالجات ارزی شرکت های دریای نور زئوس، معتمد پارسه و ... اقدام به عقد قرارداد کارگزاری با صرافی اقتصاد نوین اقدام نموده و به اقدامات خلافی همچون خرید و فروش حواله های ارزی و ... اقدام می نماید. متهم مالک ۵۰٪ سهام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در شرکت معتمد پارسه می باشد. بانک اقتصاد نوین نخستین بانک خصوصی ایرانی است که در شبکه بانکی کشور و در کنار بانک های دولتی شروع به فعالیت نموده است. این بانک با توجه به داشتن شعبات فعال در سراسر کشور، برخی شعبات خود را در امور ارزی فعال نموده است که زیر نظر مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین فعالیت می نمایند. طبق ضوابط و قوانین موجود کلیه فعالیت های بانکی ریالی و ارزی می بایست زیر نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام گیرد که بعضاً تخلفات و رانت هایی با استفاده از شرایط موجود مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور بین الملل این بانک در واگذاری ارز صورت گرفته است. متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر
اسبق امور بین الملل بانک اقتصاد نوین است که کلیه واگذاری های ارزی جهت واردات که ثبت
سفارش شده اند با امضا و اطلاع ایشان بوده است. نامبرده همزمان در صرافی اقتصاد نوین به عنوان
نایب رییس هیأت مدیره فعالیت داشته است. برابر محتویات پرونده متهم برخلاف قوانین و مقررات
حاکم و ضوابط ناظر بر بانک ها و صرافی ها ابلاغی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام به
واگذاری ارز نموده و با ایجاد رانت نسبت به برخی شرکت ها که توسط متهمین پرونده اداره می شدند
بدون دریافت ضمانت نامه و گواهی ترخیص کالا از گمرک در مراحل مختلف ارز تخصیص داده و به
حساب آنان واریز کرده است. مشارالیه در قبال واریز ارز تخصیصی خارج از ضوابط به شرکت های
ثالث که در ثبت سفارش ها نامی از آنها برده نشده، موافقت نموده و در برخی موارد خارج از امور
متعارف با دستور صریح به کارشناسان حوزه های مختلف به دنبال رفع مشکل برخی شرکت ها با
بانک مرکزی جمهوری اسلامی بوده است. در این مسیر بانک اقتصاد نوین، به شرکت «دریای نور
ژئوس» مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و سی و شش هزار و شانزده (۱۵۲,۵۳۶,۰۱۶) دلار
آمریکا و به شرکت «بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» مبلغ یکصد و سی میلیون و نهصد و
شصت و هشت هزار و یکصد و سه (۱۳۰,۹۶۸,۱۰۳) دلار آمریکا و جمعاً به مبلغ دو بیست و هشتاد و
سه میلیون و پانصد و چهار هزار و یکصد و نوزده (۲۸۳,۵۰۴,۱۱۹) دلار آمریکا پرداخت کرده است.
واگذاری ارزی به شرکت های فوق در چند مرحله صورت گرفته که در مراحل میانی علی رغم عدم
تحویل برگه سبز گمرکی ترخیص کالا و اسناد حمل مجدداً ارز به حساب شرکت های ثالث به
درخواست شرکت های فوق الذکر واریز شده که شعبه عامل جهت واگذاری ارز شعبه ۱۴۷ بلوار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسفندیار برج اسفندیار بوده است. با توجه به موارد فوق، همکاری، افراد بیشتری در شعبه ۱۴۷ بلوار اسفندیار، مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین، صرافی بانک اقتصاد نوین و اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مداخله داشته اند. اقدامات متهم آقای رضا انصاری اصیل در زمانی تصدی مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین بدین شرح است: متهم آقای رضا انصاری اصیل طی نامه نگاری های متعددی که از شعبه بلوار اسفندیار داشته، دستورات خلاف ضوابط و مقررات بانکی صادر نموده است: (۱) - تغییر ذینفع خارجی حواله های ارزی؛ (۲) - تغییر نام خریداران ارز از دریای نور زئوس به شرکت های دیگر (تغییر متقاضی سوئیفت)؛ (۳) - ارسال حواله شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به صرافی سامان: (۳-۱) - تمامی حواله های ارزی که از طرف بانک به صرافی ارسال شده، توسط صرافی به بانک اقتصاد نوین و برخلاف مفاد پیش فاکتور و ثبت سفارش ها به اشخاص ثالث فروخته شده و ریال آن در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۹،۲۸ الی ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز شده است. (۳-۲) - تغییر ذینفع خارجی در حواله های ارزی منوط به تایید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بلامانع است، در حالی که متهم آقای رضا انصاری اصیل به استثناء مبلغ چهل میلیون (۴۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو که با دستور بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت گرفته است در سایر موارد بدون تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام به تغییر ذینفع خارجی نموده است. (۳-۳) - صرافی اقتصاد نوین در زمانی که متهم آقای رضا انصاری اصیل نایب رییس هیأت مدیره آن بوده است، مبلغ ۱۹۴۷ هزار میلیارد تومان به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز کرده که منشأ آن معلوم و مشخص نیست. (۳-۴) - طبق تحقیقات بعمل آمده از متهمین آقایان مجتبی کحال زاده و محمد نوری محرز است که متهم آقای رضا انصاری اصیل از سال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴ ارتباط تنگاتنگی با متهم آقای امید اسدیگی (خریدار و مالک شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) داشته و به کرات در دفتر ایشان در خیابان پاسداران حاضر گردیده است. ۳-۵) - یکی از شرکت هایی که به دستور متهم آقای رضا انصاری اصیل کد سوئیفت را به جای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس دریافت نموده، شرکت جنرونک می باشد که ارتباط تنگاتنگی با مدیران این شرکت داشته است. متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۲ اظهار داشته است: «در سال ۱۳۹۴ اینجانب مبلغ حدود ۸،۵ میلیارد وون کره از آقای اسدیگی خرید کردم، به ایشان چک ۱۵ روزه داده بودم، که سر تاریخش نتوانستم پرداخت کنم، که بعد ایشان گفتند این حواله را برای چی یا چه کالایی زده بودی، که گفتم برای پلی اتیلن که پرسیدند سودش چقدر است که گفتم حدود ۲۰٪ بعد گفتند چون چک هایم نتوانستم سر تاریخ پرداخت کنم، قرار تا زمان واردات و رسیدن کالا، صبر کنند ولی در سود وارداتش شریک باشند، و بعد پیشنهاد دادند که حاضر است این مقدار پول دیگر سرمایه گذاری کنند، به شرط اینکه به دیگر بنام شرکت تولیدی خودم (مجتبی کحال زاده) وارداتی انجام ندهم، با یک شرکت جدید کار کنم در آن زمان شرکت معتمد پارسه را که در سال ۱۳۹۲ یا ۱۳۹۳ ثبت کرده بودم، آن به صورت ۵۰٪ در شرکت گذاشتیم، که سرمایه از ایشان باشد کار از ما، بعد ایشان مدیر مالی شرکتشان و برادرشان به دفتر ما فرستادند، صورت جلسه کردند، تمام سهام، دارایی، بدهی، تهد به صورت ۵۰٪ ایشان و ۵۰٪ اینجانب امضا کردند، ۵۰٪ سهام و کلیه تعهدات در دفترخانه بنام ایشان وکالت بلاعزل زدیم». متهم آقای امید اسدیگی در رابطه با عدم رفع تعهد حوالجات ارزی مبادلاتی، طبق نامه شماره ۹۶۳۰۳،۳،۲۹۹۰ مورخه ۹۶،۱۱،۱۶ که مدیریت حقوقی بانک اقتصاد نوین خطاب به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین عنوان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشته است: «نامبرده وکیل چهار شرکت دنیای معتمد پارسه، دریای نور ژئوس، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز بوده است و کلیه امور مربوط به چهار شرکت فوق از طریق ایشان صورت می پذیرفته است. شرکت های فوق با اخذ مجوزهای لازمه، مجوز تخصیص حدود ۷۰۰ حواله ارزی مبادله ای جهت ورود کالا از بانک مرکزی با کارگزاری این بانک را دریافت...». متهم در موارد متعددی پرداخت هایی را به صورت ریال و ارز و سکه به افراد مختلفی در بانک اقتصاد نوین پرداخت نموده که اهم آن بدین شرح است: «الف)- پرداخت مبلغ ۱۹ میلیارد ریال (به صورت حواله با ارز درهم) و ۵۰ هزار دلار آمریکا به صورت نقدی به متهم آقای رضا انصاری اصیل: نامبرده در قبال دریافت مبالغ فوق الذکر خدمات از قبیل معرفی به صرافی جهت عقد قرارداد کارگزاری و صدور دستورات خلاف همچون تغییر ذینفع فروشنده، تغییر خریدار، تغییر تاریخ و شماره پروفرما در حواله های ارسال را انجام داده است. ب)- پرداخت ۴۰ سکه بهار آزادی و ۵۲۰۰ دلار آمریکا به خانم ملیحه کرملو به عنوان معاون ارزی شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین: مشارالیه در قبال دریافت مبالغ فوق الذکر نسبت به بررسی پرونده های تشکیل شده برای حواله های ارزی اهمال کاری نموده و پرونده ها دارای نواقص متعددی از قبیل شروع صدور حوالجات ارزی قبل از تأیید مدیریت اعتبارات بانک، عدم بررسی دقیق تعهدات فروشنده (عدم تطابق مهر فروشنده در پروفرما و تعهد فروشنده مبنی با واریز حواله به حساب شخص ثالث) و ... می باشد. طبق اظهارات صریح خانم ملیحه کرملو معاون ارزی شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین آقای امید اسدیگی به همه کارکنان بانک پول پرداخت می کرده است: «لیکن به تمام پرسنل داده و همچنین به مناسبت اعیاد به تمام پرسنل می داد چون کار فقط دست یک نفر نبود گردش داشت میزان هدیه دریافتی هیچکدام از پرسنل را نمی دونم ولی به تمام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرسنل به چه میزان نمی دونم ولی می داد». طبق تحقیقات صورت گرفته صرافی اقتصاد نوین در قبال دریافت ارزهای مبادله ای بابت ثبت سفارشات شرکت های زئوس، معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز، ریال آن در حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و یا شخص متهم آقای امید اسدیگی واریز نموده است و بیشتر این حواله های مبادلاتی دریافتی توسط شرکت های فوق، ذینفع فروشنده شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین تغییر یافته است. این در حالی است که طبق نامه شماره ۶۰،۱۰۳۴ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صراحتاً اعلام کرده است: «پیرو بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۳ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱ به اطلاع می رساند چنانچه امکان حواله وجه از طریق آن بانک میسر نباشد، می بایست نسبت به انجام حواله وجه از طریق صرافی آن بانک در چارچوب مقررات و بخشنامه های ارزی بویژه بخشنامه شماره ۹۰،۲۶۴۳۱۹ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۰۶ بخش نظارتی این بانک اقدام نمایند». همان طور که در بخشنامه فوق الذکر آمده است: چنانچه امکان حواله وجه از طریق بانک میسر نباشد صرافی بانک صرفاً وظیفه واریز وجه به حساب فروشنده را دارد. در صورتی که کلیه حوالجات به حساب صرافی واریز گردیده و توسط صرافی به فروش رفته است. همچنین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی نامه شماره ۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۴ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل رییس اداره بین الملل بانک اقتصاد نوین اظهار داشته است: «با توجه به قرارداد کارگزاری که فیما بین این شرکت با صرافی محترم اقتصاد نوین منعقد گردیده در ازای مبالغ ریالی واریز شده توسط صرافی محترم اقتصاد نوین، به استحضار می رساند مجموع مبلغ ۹،۶۲۱،۲۲۴،۱۰۶ وون خریداری شده نزد بانک اقتصاد نوین در woori bank به شرح زیر می باشد». در ادامه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نه (۹) ثبت سفارش که ارز آن نزد بانک اقتصاد نوین در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

woori bank موجود بوده را ذکر می کند». همان طور که ملاحظه می شود متن نامه فوق الذکر به صورت واضح بیان می کند در قبال دریافت ریال از صرافی اقتصاد نوین توسط زئوس، ارزهای مبادلاتی خریداری شده از طریق ثبت سفارش های شرکت زئوس توسط بانک اقتصاد نوین جایگزین بدهی ریالی زئوس گردد و این فقط به معنای فروش ارز مبادلاتی توسط زئوس به صرافی اقتصاد نوین می باشد. همچنین صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره م.۶۳۲۸.ص ن مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۰۱ اعلام داشته است: «مبلغ ۱۴,۷۲۸,۴۲۴,۱۵ لیر ترکیه پیشاپیش از منابع این شرکت در سه ماهه اول سال جاری از شرکت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم خریداری و پس از رفع مسدودی قابل تبدیل می باشد». بعلاوه در نامه به صراحت آمده است که لیر ترکیه مربوط به شرکت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم توسط صرافی اقتصاد نوین خریداری شده است. همچنین در گزارش کارشناس ارزی بازرسی اقتصاد نوین مورخه ۹۶,۰۳,۲۰ آمده است: «... نهایتاً انعقاد قرارداد کارگزاری نقل و انتقالات ارزی با شرکت صرافی اقتصاد نوین بدون ارائه هر گونه مجوز فعالیت در امور صرافی و مغایر با موضوع فعالیت مندرج در اساسنامه شرکت دریای نور زئوس، مبالغ قابل توجهی ارز مبادله ای تخصیص یافته بابت واردات کالا نزد شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین را به شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین فروخته است». در همین زمینه متهم آقای مجتبی کحال زده در مورخه ۱۳۹۸,۰۳,۰۲ اظهار داشته است: «در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ حدود ۲۳۰ میلیون ثبت سفارش گندم، جو، ذرت، پلی اتیلن، ورق آهنی از روسیه، قزاقستان و کره جنوبی ثبت سفارش به عاملیت بانک اقتصاد نوین، بعد از گرفتن مصوبه انجام حواله توسط آقای اسدیگی انجام دادیم، توسط شرکت معتمد پارسه که کلیه کارهای ثبت سفارش آن در شرکت معتمد پارسه انجام شد. به خاطر اینکه خود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینجانب مسؤول خرید و واردات این کالاها بوده ام و بعد از ثبت سفارش و تخصیص ارز، آن زمان ریال خرید ارز آقای اسدیگی تأمین می کردند که پول یا از حساب شخص ایشان به حساب ما آمده بود یا شرکت زئوس ... که بعد از خرید ما نامه به بانک زدیم که پول ها را به حساب صرافی واریز نماید برای کارگزاری و واریز به حساب فروشنده، که بعد گفتند (آقای اسدیگی) که این ارزها فروخته شده و بعد دوباره برای خرید کالاها مرحله به مرحله ریال می دادند که از صرافی های مختلف با فاکتور رسمی ارز آزاد خریداری می کردیم و به حساب فروشنده ها می زدیم». جعل اسناد (تعهد ذینفع فروشنده): یکی از اسناد لازم برای تکمیل پرونده های حواله های شرکت دریای نور زئوس، تعهد فروشنده برای واریز وجه به حساب شخص ثالث می باشد که طبق بررسی های به عمل آمده، کلیه این تعهدها توسط متهم آقای امید اسدیگی به صورت دستی تحویل شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین گردیده است. بر روی این اسناد (۵۶۱ برگ تعهد فروشنده)، مشخص گردید کلیه این تعهدها دارای مهر ناقص (یک سوم مهر) بوده که هیچ تشابهی به مهر پروفرا اولیه ندارد. جعل نامه های گمرک: بر اساس اظهارات مسؤولین شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین، نامه های شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۵۹ و ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ که از سوی شعبه اسفندیار برای گمرک استان لرستان صادر گردیده که به صورت دستی در اختیار متهم آقای امید اسدیگی قرار گرفته و جواب آن نامه ها توسط فاکس به شعبه ارسال گردیده که بعد از بررسی نامه ها مشخص شده نامه ها جعلی می باشد. از آنجا که نامه ها به صورت دستی از سوی شعبه در اختیار متهم آقای امید اسدیگی قرار گرفته، نامه ها به گمرک استان لرستان نرسیده و نشان دهنده آن است که پاسخ نامه ها توسط متهم آقای امید اسدیگی جعل و توسط فاکس به شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین فاکس گردیده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه طی نامه های شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۵۹ و ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ به گمرک استان لرستان تأیید ورود کالای مندرج در کوتاژهای شماره ۲۰۶۹۰۰۳۰ و ۲۰۶۸۹۸۶۲ را از گمرک خرم آباد استعلام می نماید و طی نامه های جعلی به شماره ۱۴۸،۰۶،۲۳۴۰ و ۱۴۸،۰۶،۲۳۴۱ مورخه همان روز از طرف گمرک پاسخ داده شده که مراتب ورود و ترخیص کالای مورد اشاره تأیید می شود و شعبه در همان روز طی دو نوبت مکاتبه به شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۶۱ و ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۶۰ با اداره امور الممل ضمن تأیید ورود کالا و ترخیص آن، نسبت به تأیید مندرجات در پروانه سبز گمرکی با ارقام ثبت سفارش و اسناد حمل از قبیل کد تعرفه، نام کالا، وزن و ارزش کالا اقدام نموده است و در همان روز اداره عملیات ارزی بانک طی دو نوبت مکاتبه به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۹۶۳ و ۹۵۲۱۲،۲،۲۹۶۲ با اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی ضمن اعلام دریافت دو فقره پروانه سبز گمرکی به شماره های ۲۰۶۸۹۸۶۲ و ۲۰۶۹۰۰۳۰ و تأیید مندرجات آن با مفاد ثبت سفارش و اسناد حمل ارئه شده، در خصوص رفع تعهد ارزی دو ثبت سفارش مورد نظر استعلام می نماید که این حجم نامه نگاری در یک روز نشان از تبانی مسؤولین وقت شعبه و بانک با متهم آقای امید اسدیگی برای رفع تعهد ارزی نامبرده است. جعل برگ سبز گمرکی: متهم آقای امید اسدیگی با حضور در شعبه اسفندیار نسبت به ارائه برگ سبز گمرکی مبنی بر ورود ۱۳۲ نگله با ارزش ۱۲۴،۷۴۵،۴۰۰ یورو به شماره سریال ۱۷۶۷۴۶-۹۹۰۰۰ طبق ثبت سفارش (بدون انتقال ارز) به شماره ۹۶۰۵۸۹۱۷ می نماید که از گمرک استان لرستان، چنین برگ سبز گمرکی صادر نشده است. بعد از ورود سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی در این پرونده، برگ سبز گمرکی مفقود گردیده و از سرنوشت آن خبری در دست نیست. عدم بازگرداندن تنخواه صرافتی: طبق نامه شماره م.۵۷۳۸.ص ن مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۹ میزان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطالبات صرافی اقتصاد نوین از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به نمایندگی متهم آقای امید اسدیگی بدین شرح است: وون کره جنوبی (ووری بانک): ۶,۰۶۱,۴۳۴,۵۶۸ وون؛ روپیه هند (یو کو بانک): ۳۳,۰۳۰,۱۸۹ روپیه؛ لیر ترکیه (هالک بانک): ۱۴,۷۲۸,۴۲۴ لیر ترکیه که بر اساس قیمت ارز بر اساس هر وون ۱۰ تومان، روپیه هند ۱۹۰ تومان و لیر ترکیه ۲۳۵۰ تومان و با احتساب میزان بدهی ارزی متهم آقای امید اسدیگی به صرافی اقتصاد نوین، برآورد ریالی میزان بدهی نامبرده به صرافی، مبلغی حدود ۱۰۱ میلیارد تومان می باشد. لازم به ذکر سازمان بازرسی کل کشور گزارشی با عنوان «بررسی عملکرد بازرگانی و گمرکی شرکت دریای نور زئوس» در دی ماه سال ۱۳۹۷ ارائه کرده که در این گزارش به مباحثی همچون فروش ارز مبادله ای به سایر شرکت ها توسط شرکت دریای نور زئوس، پرداخت رشوه، جعل مکاتبات گمرک خرم آباد، تأمین ریال بابت خرید حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط صرافی اقتصاد نوین، واریز حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به صرافی اقتصاد نوین و فروش به ذینفع ثالث توسط صرافی و تبانی بانک عامل با متهم امید اسدیگی جهت رفع تعهد ارزی شرکت زئوس پرداخت شده است. متهم آقای محمدعلی کاوه فرزند حسن کارمند اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مهر ماه سال گذشته به اتهام اخذ رشوه به مبلغ بیش از ده میلیارد ریال و همکاری، تأیید و تخصیص ارز به بانندی که نسبت به اخذ و فروش ارز تخصیص داده شده در بازار آزاد اقدام می نموده بازداشت و در تحقیقات صورت گرفته به مواردی در مورد متهم آقای امید اسدیگی و برخی شرکت های تابعه وی اشاره نمود که اقراریه مأخوذه عیناً بدین شرح است: «(۱) - حدود ۱۵ الی ۲۰ صرافی بانک مرکزی در ارتباط می باشند. ولی حدود ۵ صرافی هستند که به طور مستمر و زیاد با بانک مرکزی تعامل دارند.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مانند صرافی آریاک، اطلس، شاکری و نایج. به نظر بنده سوءاستفاده های بسیاری از این مجموعه ها بر می آید. از جمله؛ میزان ارزی که برای بانک جابه جا می کنند، نرخ تبدیل، نوع ارز دریافتی و ... در هر صورت این صرافی ها بسیار پیچیده عمل می نمایند. مثلاً می توانند درخصوص نرخ تبدیل ارز، بهترین نرخ را از کارشناسان اتاق معاملات اداره بین الملل بگیرند یا در مورد نوع ارز، ارزهای اروپایی را با زد و بند از بانک مرکزی دریافت نمایند. صرافی های مذکور جزو معدود صرافی هایی هستند که روزهای پنج شنبه (روز تعطیلی بانک مرکزی) بارها در اداره بین الملل دیده شده اند. (۲) - متهم در ادامه اظهار می نماید، صرافی های فوق اکثراً در روزهای پنج شنبه ابتدا به دیدار مدیریت اداره آقای دکتر سجادی می روند و سپس برای ادامه روند کارهای خود به دفتر معاون اداره رفته و مراحل اداری خود را طی می نمایند. (۳) - متهم درخصوص ارتباط آقای «امید اسدیگی» (صرافی آریاک) با مدیران ارزی بانک مرکزی عنوان می نماید، ارتباط آقای امید اسدیگی با مدیران ارزی بانک مرکزی نظیر آقای دکتر سجادی، همانند صرافی های دیگر جهت جابجایی و نقل و انتقال ارز درهم امارات و دریافت ارزهای دیگر نظیر یورو، لیر، و یوآن در حساب های خود به همراه کارمزدهای تعیین شده می باشد. لیکن درخصوص شرکت آریاک و صرافی های مذکور به این دلیل معروف هستند که روزهای پنج شنبه نیز در بانک حضور می یابند و با مدیریت اداره، جلسه می گذارند که به نظر این جانب این موضوع خطر رایزنی و زد و بند را زیاد می نماید. مضافاً این که پس از چند جلسه با مدیریت، معمولاً در صورت موجود بودن، ارزیابی نظیر یورو و EIH و BCP نیز به ایشان تعلق می گیرد. (۴) - متهم کاوه در خصوص مزایای بانک های EIH و BCP می نویسد، بانک های EIH هامبورگ و BCP ژنو به دلیل این که بانک اروپایی هستند هزینه ای جهت آزادسازی پول ندارند و کلیه کارمزدهای متعلقه، با هزینه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ای بسیار کمتر از هالک بانک ترکیه و یا کنلون چین به شرکت صرافی تعلق می گیرد». متهم آقای خلیل اله نجفی کارمند بازنشسته بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بوده که به عنوان سرپرست شرکت صرافی پاسخگو وابسته بانک مسکن از سال ۱۳۹۱ معرفی و به همراه فرزندش سجاد در صرافی مذکور مشغول به کار شده که در سال ۱۳۹۴ به دلیل تخلفات متعدد، از سمت انتصابی برکنار می گردد. بر اساس اطلاعات موجود، متهم آقای خلیل اله نجفی در آن مقطع زمانی (سال ۱۳۹۳) با ترفندهای غیرقانونی اقدام به انعقاد قراردادهای صوری با تعدادی از مشتریان بانک از جمله شخصی بنام متهم آقای امید اسدیگی نموده و از این محل، منافع مالی قابل ملاحظه ای عاید طرفین شده که به برخی از آنها بدین شرح است: (۱) - خلیل اله نجفی مدیرعامل شرکت صرافی پاسخگو (وابسته به بانک مسکن) با تعدادی از دلالتان بازار ارز (محمد کیال و آکنده) ارتباط نزدیک داشته و از این طریق معاملات ارزی کلان برای مشتریان بانک انجام می داد. به عنوان مثال؛ وی با شخصی به نام متهم آقای امید اسدیگی که ۲۰ میلیون یورو اعتبار اسنادی از بانک مسکن بابت ورود ماشین آلات تخصیص گرفته و به منظور دریافت اعتبار مذکور از بانک مرکزی، معادل ریالی آن را نداشت و از طرفی چون آقای نجفی به دلیل موانع قانونی قادر به اخذ مستقیم ارز از بانک مرکزی نبود، در ابتدا تلاش نمود تا از طریق همکاران صراف خود ریال مورد نیاز مشتری (متهم آقای امید اسدیگی) برای اخذ ۲۰ میلیون یورو اعتبار اسنادی را تأمین و از سود حاصله به صورت سه جانبه (مشتری، نجفی و صراف تأمین کننده ریال) منتفع گردند. لیکن در ادامه این امر محقق نشده و متهم آقای خلیل اله نجفی (مدیر صرافی پاسخگو تابعه بانک مسکن) نهایتاً بدون اطلاع اعضاء هیأت مدیره شرکت صرافی، طی چهار (۴) مرحله جمعاً بیش از ۶۱۰ میلیارد ریال از حساب صرافی موصوف با تک امضاء خود بر روی چک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های صادره از حساب های متعلق به شرکت صرافی پاسخگو در بانک مسکن و بانک ملت شعبه شیخ هادی برداشت و به حساب متهم آقای امید اسدیگی منتقل و بدین ترتیب مشتری (متهم آقای امید اسدیگی) موفق به اخذ اعتبار تخصصی شده و مبالغ برداشت شده از حساب صرافی پس از اخذ و فروش ارزهای مورد نظر مجدداً به حساب مبدأ (حساب صرافی پاسخگو) برگشت داده می شد. در این بین بر اساس یافته های اطلاعاتی، مشارالیه از محل فروش آزاد ارز در هر مرحله ۲ میلیارد تومان سود به دست می آوردند که با احتساب ۴ مرحله، احتمالاً رقمی معادل ۸ میلیارد تومان سود نصیب متهمین آقایان امید اسدیگی و خلیل اله نجفی شده است. (۲) - در راستای تحقق عملیات مالی فوق، متهم آقای خلیل اله نجفی با انعقاد یک قرارداد صوری و ضمن تبانی با مشتری، این گونه وانمود می کرد که انتقال وجوه به حساب متهم آقای امید اسدیگی به منظور خرید ۲۵ میلیون درهم امارات (معادل ۲۰ میلیون یورو) در دبی صورت پذیرفته و از آن جایی که این قرارداد می بایست به تأیید اداره بین الملل بانک مسکن نیز می رسید، لذا در آن اشاره ای به ارز یورو نمی شد. (۳) - مبالغ واریز شده از شرکت صرافی پاسخگو به حساب متهم آقای امید اسدیگی طی چهار مرحله بدین شرح جا به جا شده است: ۱۸۲ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۰۹؛ ۱۱،۴۵۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۱۰؛ ۲۰۰ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۲۹؛ ۲۲۱،۵۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۳،۰۳،۲۱؛ جمعاً: ۶۱۴،۹۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۴) - بر اساس اطلاعات موجود، «امید اسدیگی» در آن مقطع بانک مسکن، چندین فقره اعتبار اسنادی با رقم های سنگین گشایش نموده بود که بابت هیچکدام از آن ها نیز برگه سبز گمرکی ارائه ننمود. گفتنی است اعلام آخرین وضعیت نامبرده در بانک مورد اشاره نیاز به بررسی جدید دارد. (۵) - اداره کل نظارت بر بانک های بانک مرکزی، اوایل سال ۱۳۹۳ مکاتبه ای با بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مسکن انجام داده که در ضمن آن اشاره به تخلفات صورت گرفته در شرکت صرافی بانک مسکن، درخصوص فروش ارز دولتی در بازار آزاد نیز مطالبی قدی می شود که این مکاتبه در تاریخ ۱۳۹۳،۰۱،۳۱ جهت پاسخگویی به آقای نجفی (مدیر صرافی پاسخگو) ارسال می شود. مرتبطين اصلی شناسایی شده در مقطع سال ۱۳۹۳: (۱) - خلیل اله نجفی به همراه فرزندش سجاد اقدام به خرید و فروش ارز دولتی در بازار آزاد کرده اند؛ (۲) - محمد کیال از دلانان ارز که برای ایشان تا آن مقطع دو مرحله ارز شناوری خریداری نموده است؛ (۳) - شخصی به نام آکنده وکیل شرکت صرافی پاسخگو که در زمینه خرید و فروش دلار آمریکا فعالیت داشته است؛ (۴) - امید اسدیگی با سوء استفاده از کارت بازرگانی خود و با همکاری تعدادی از کارمندان بانک مسکن (آقایان برادران و ابراهیم نژاد) مقادیر زیادی ثبت سفارش در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام داده و بر اساس اعلام حراست وقت برای بخشی از آنها برگه سبز گمرکی ارائه نشده است. مشارالیه در آن مقطع درصدد بود تا از طریق فردی به نام میثم (کارمند ترخیص کار گمرک) کالاهای با اولویت ۱۰ را وارد کشور نموده و با تغییر ارزش آنها به اولویت های دیگر، ارز دولتی دریافت نماید. (۵) - شخصی به نام زندیه (کارمند بانک مرکزی) از جمله مرتبطين اصلی متهم آقای خلیل اله نجفی در صرافی پاسخگو بود که تحت عنوان مشاوره با نامبرده مراوده مالی داشته است. در آن مقطع مقرر بود با هدایت زندیه مبلغ ۲۰۰ میلیارد وون کره جنوبی از حساب بانک مسکن خارج و در صرافی پاسخگو به فروش برسد و در این بین طرفین از منافع مالی و سود حاصله به صورت تضامنی بهره مند شوند. در این راستا شرکت تضامنی زرین قلم یکی از صرافی هایی است که ارتباط کاری نزدیکی یا گروه اسدیگی داشته و بخشی از امور مرتبط به جابه جایی و یا تبدیل ارز برای گروه اسدیگی، توسط شرکت مذکور انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است. همچنین شخصی به نام خانم نصرتی علی الظاهر در امر صدور پروفرمای جعلی و یا سایر اسناد لازم جهت ثبت سفارش و ... با متهم آقای امید اسدیگی همکاری داشته است. علی ایحال به محض برنامه ریزی جهت بازرسی دفاتر و اسناد مربوطه جهت مستندسازی، متهم خلیل اله نجفی (مدیر صرافی پاسخگو متعلق به بانک مسکن) که به طرق مختلف در جریان موضوع قرار گرفته بود، شبانه به همراه فرزندش سجاد اقدام به امحا و در صورت نیاز اصلاح کلیه مدارک و اسناد مجرمانه نموده است (اوراق ۳۳۱ الی ۳۳۷ مجلد ۲ پرونده و ۴۹۴۷ الی ۵۰۱۸ مجلد ۲۲ پرونده). در نتیجه با عنایت به تحقیقات معموله مشخص و مبرهن است که متهم آقای امید اسدیگی مدیر شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه طی سال های گذشته و با ارتباط موجود در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، به راحتی تحت عنوان شرکت آریاک صنعت داتیس اقدام به ثبت سفارش های متعدد نموده و در پرونده حاضر بخشی از وجوه ارزی کشور را تصاحب و بفروش رسانده و یا از روش های دیگر نسبت به تأمین ریال ارز تخصیص داده شده اقدام و متعاقباً ضمن آزادسازی ارز موصوف در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و با فروش آن در بازار آزاد (با واسطه و یا بی واسطه) به سودهای هنگفت دست یافته است. مشارالیه در راستای رفع تعهدات ارزی ایجاد شده، با سوءاستفاده از کارت های بازرگانی دیگران، کالای آنها را از گمرک ترخیص نموده و از این باب نیز از صاحب کالا ضمن معافیت های خاص مالی و گمرکی، کارمزد اخذ کرده است. در واقع، متهم آقای امید اسدیگی با اقدامات مشابه همچون صرافی پاسخگو در دو مرحله از وجوه ارزی سوء استفاده نموده است. مرحله اول زمانی که وجوه متعلق به بانک مسکن با رانت ایجاد شده از صرافی پاسخگو خارج و بدون انجام هرگونه اعتبارسنجی اولیه و یا تشریفات اداری که درخصوص تمامی مشتریان بانکی صورت می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پذیرد، بدون رعایت قوانین اعتباری و هرگونه ساز و کار منطقی به حساب نامبرده منتقل شده است و در مرحله دوم زمانی است که با سوءاستفاده از وجوه ارزی متعلق به کشور از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بدون حتی یک ریال آورده نقدی از طرف متهم آقای امید اسدیگی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران خارج و در اختیار یاد شده جهت فروش در بازار آزاد و بهره مندی از سود سرشار حاصله قرار داده شده است. سپس متهم آقای امید اسدیگی در لوای اقدامات سودجویانه، بخشی از وجوه ارزی حاصل از اقدامات پیش گفته را به تدریج از آذرماه سال ۱۳۹۴ به طریق حرفه ای با پنهان کردن منشأ نامشروع آن به اتفاق متهم آقای مهرداد رستمی چگنی صرف خرید سهام مجتمع عظیم کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با برخورداری از اراضی حاصل خیز کشاورزی آنهم به ثمن بخش و شرایط ۵ درصد ارزش کل ثمن معامله از طریق بازار سوم فرابورس نموده اند. بی آنکه در آن مقطع زمانی هرگونه اهلیت سنجی با نام های بازرگانی «دریای نور زئوس» و «آریاک» که خود منشأ رفتارهای مجرمانه عدیده ارزی در سیستم بانکی بوده، صورت پذیرفته است.

ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

پرونده های متهم آقای امید اسدیگی در بانک مسکن مشتمل بر هشتاد (۸۰) ثبت سفارش: (۱) - ثبت سفارش شماره ۸۳۸۵۴۴۳۳ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۶۶۹؛ با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۱) - علیرغم اینکه در ثبت سفارش مبدأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل کشور ترکیه می باشد برخی از گواهی های مبدأ، تولید کالا در کشورهای آلمان، ایتالیا، اسپانیا و لهستان را تأیید نموده اند. حال آنکه تمامی گواهی های مبدأ از اتاق بازرگانی ترکیه صادر گردیده اند. همچنین، از هر کدام از گواهی های مبدأ دو نسخه با خط و فونت و مهر متفاوت ملاحظه می شود که جملگی آنها غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۱-۲) - مقصد کالا در ثبت سفارش، گمرک شهریار و خرم آباد درج شده، اما مقصد کالا مطابق بارنامه ها گمرک جلفا درج شده و ثبت سفارش و پروفورما اینویس مطابق این تغییرات اصلاح نشده است و علی الظاهر از همان گمرک هم ترخیص شده اند. ۱-
۳- به درخواست شرکت استاروود (ذی نفع اولیه) وجه حواله به حساب ذی نفع ثانویه به نام schattdecor نزد هالک بانک ترکیه واریز گردیده است. اصل نامه تغییر ذی نفع در پرونده بانک ملاحظه نشد و ثبت سفارش و پروفورما اینویس مطابق این تغییر، اصلاح نشده است. (۱-۴) - نوع کالا در اسناد خرید و بارنامه، کاغذ تزئینی درج شده در حالی که در ثبت سفارش و پروانه ارائه شده، روکش چوبی MDF قید شده است که مغایر می باشند. (۱-۵) - گواهی بازرسی به شماره سریال های ۰۲۷۸۰ و ۰۲۷۸۱ و شماره رفرنس های AB ۰۴۲۱۳، ۰۱۰، ۳۹۲۱۹، ۰۹۰، ۱۳، ۰۹۸، ۰۲، ۰۸ مورخه ۲۰۱۳، ۰۲، ۰۸ و ۲۰۱۳، ۰۲، ۰۲ برابر با ۱۳۹۱، ۱۱، ۲۰ و ۱۳۹۱، ۱۱، ۱۴ محل صدور: ندارد، صادرکننده شرکت نسا ایترنشنال، بابت شماره بارنامه های ۵۲۹۳۲۰ به تاریخ ۲۰۱۳، ۰۲، ۰۸ برابر با ۱۳۹۱، ۱۱، ۲۰ و ۱۲۰۲۱۸ به تاریخ ۲۰۱۳، ۰۲، ۰۲ برابر با ۱۳۹۱، ۱۱، ۱۴ فروشنده شرکت STARWOOD ORAMAN URUNLER نام کالا: روکش چوبی ام دی اف به مقدار ۷۷۸،۸۳۵ مترمربع صادر شده است که در آنها اولاً محل صدور قید نشده ثانیاً با بیمه نامه این پرونده که در تاریخ مؤخر ۱۳۹۱، ۱۲، ۰۲ اشاره شده است که حاکی از صوری بودن آنهاست. (۱-۶) - وزن کالا در پروفورما اینویس ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خالص قید شده در حالی که مجموع محموله وفق بارنامه ها و تصویر پروانه های گمرکی ارائه شده برابر با ۱۱۶،۸۶۶ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت ورود کالا به مقدار تقریبی ۲۲،۲۲۶ کیلوگرم خالص است که مورد توجه بانک واقع نشده است. (۷-۱) - مبالغ مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۸-۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، محموله ای در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر ترکیه متناسب با مندرجات پروفرما اینویس و ثبت سفارش وارد نشده است. (۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۴،۴۷۶،۹۳۸،۴۰۰ ریال.

(۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۳۹۵۰۹۵ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۳۱: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۲) - علیرغم اینکه در ثبت سفارش مبدأ ترکیه می باشد برخی از گواهی های مبدأ، تولید کالا در کشورهای آلمان، ایتالیا، اسپانیا و لهستان را تأیید نموده اند. حال آنکه تمامی گواهی های مبدأ از اتاق بازرگانی ترکیه صادر گردیده اند. (۲-۲) - مقصد کالا در ثبت سفارش، گمرک شهریار و خرم آباد درج شده، اما مقصد کالا مطابق بارنامه ها گمرک جلفا درج شده و ثبت سفارش و پروفرما اینویس مطابق این تغییرات اصلاح نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است و علی الظاهر از همان گمرک هم ترخیص شده اند. ۲-۳- در برخی از پارت ها ترم حمل با ثبت سفارش متفاوت می باشد. ۲-۴- به درخواست شرکت استاروود (ذی نفع اولیه) وجه حواله به حساب ذی نفع ثانویه به نام schattdecor نزد هالک بانک ترکیه واریز گردیده است. اصل نامه تغییر ذی نفع در پرونده بانک ملاحظه نشد و ثبت سفارش و پروفرما اینویس مطابق این تغییر، اصلاح نشده است. ۲-۵- در پارت یک اسناد حمل، وزن ناخالص کالا ۴۹,۷۰۰ کیلوگرم و وزن خالص ۴۰,۵۹۵ کیلوگرم درج شده است، که اختلاف بین این میزان از محموله به وزن تقریبی ۹۰۰۰ کیلوگرم برای بسته بندی کالا نامتعارف و غیر طبیعی است. ضمن اینکه نوع محموله نسبت به ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر است. ۲-۶- وزن کالا در پروفرما اینویس ۱۹۷,۵۷۷ کیلوگرم خالص قید شده در حالی که مجموع محموله وفق بارنامه ها و پروانه های ارائه شده برابر با ۱۵۶,۹۸۶ کیلوگرم خالص قید شده است که حاکی از کسر ورود کالا به مقدار تقریبی ۴۰,۵۹۱ کیلوگرم خالص است که مورد توجه بانک واقع نشده است. ۲-۷- مبالغ مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. در ضمن هیچ کدام از پارت های حمل به شرح فوق دارای گواهی بازرسی نیست. ۲-۸- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، محموله ای در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. ۲-۹- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۴,۴۵۸,۸۱۳,۰۹۷ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳- ثبت سفارش شماره ۶۶۸۶۴۱۰۶ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۴۸: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۳-۱- مقصد کالا در ثبت سفارش، گمرک شهریار و خرم آباد درج شده، اما مقصد کالا مطابق بارنامه به شماره ۵۲۵۳۹۱ مورخه ۲۰۱۳،۰۴،۰۲ به وزن ۴۷،۱۱۵ کیلوگرم، گمرک جلفا درج شده و ثبت سفارش و پروفورما اینویس مطابق این تغییرات اصلاح نشده است و به موجب تصویر پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۸۰۰۰۲۲۷ از همان گمرک هم ترخیص شده است. ۳-۲- گواهی مبدأ برای محموله بارنامه به شماره ۵۲۵۳۹۱ مورخه ۲۰۱۳،۰۴،۰۲ به وزن ۴۷،۱۱۵ کیلوگرم، به مقصد گمرک جلفا در دو نسخه به شماره های ۰۲۰۸۷۷۸ و ۰۲۰۸۷۷۹ برای هر کامیون به صورت تفکیکی صادر شده است و نوع بسته بندی در آنها «رول» قید شده در حالیکه در بارنامه نوع بسته بندی «پالت» درج شده که حاکی از صوری بودن آنهاست. این پارت از اسناد، فاقد گواهی بازرسی است. ۳-۳- به درخواست شرکت استاروود (ذی نفع اولیه) وجه حواله به حساب ذی نفع ثانویه به نام schattdecor نزد هالک بانک ترکیه واریز گردیده است. اصل نامه تغییر ذی نفع در پرونده بانک ملاحظه نشد و ثبت سفارش و پروفورما اینویس مطابق این تغییر، اصلاح نشده است. ۳-۴- در پارت یک اسناد حمل، وزن ناخالص ۴۹،۷۰۰ کیلوگرم و وزن خالص ۴۰،۵۹۵ کیلوگرم درج شده است، که اختلاف بین این میزان محموله در وزن بسته بندی به وزن تقریبی ۹۰۰۰ کیلوگرم نامتعارف است. ضمن اینکه نوع محموله نسبت به ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. ۳-۵- وزن خالص کالا در پروفورما اینویس ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم قید شده در حالی که مجموع محموله ها وفق بارنامه ها و پروانه های ارائه شده برابر با ۸۶،۱۵۱ کیلوگرم خالص قید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است که حاکی از کسر ورود کالا به مقدار ۵۰،۱۴۱ کیلوگرم خالص است که مورد توجه بانک واقع نشده است. مضافاً اینکه، به دلیل تفاوت در ارزش کالا که ناشی از تفاوت در صدور فاکتورها بر اساس ترم CPT بوده که کرایه حمل در آنها درج شده بوده ولی بارنامه ها بر اساس ترم پرداخت کرایه حمل در مقصد صادر شده بوده اند، تصویر پروانه سبز گمرکی دیگری به شماره کوتاژ ۸۰۳۰۳۷۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۹،۰۳ به وزن ناخالص ۲۲۳۰۰ کیلوگرم بدون هیچ اسناد ضمیمه دیگری ارائه شده است که حتی با محاسبه وزن آن و اضافه نمودن آن به وزن پروانه های قبلی، باز هم میزان تفاوت در اوزان محموله های وارد شده و وزن مندرج در پیش فاکتور، به مقدار ۲۷،۸۴۱ کیلوگرم است که حاکی از اختلاف فاحش، بی توجهی بانک عامل و صوری بودن اسناد ارائه شده است در ضمن تعرفه گمرکی این کوتاژ ۴۸۱۱۵۹۰۰ و نام بانک عامل نامعلوم و شماره ثبت سفارش مندرج در آن ۲۲۱۲۰۰۷۰ قید شده که بطور کلی مغایر بوده و مورد تأیید واقع نمی شود. ۳-۶- مبالغ مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۳-۷- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، محموله ای در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. ۳-۸- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۴،۴۷۶،۹۳۸،۴۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۴-۱- علیرغم اینکه در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، مبدأ کالا، ترکیه قید شده است، تصاویر بارنامه های موجود، حاکی از مبدأ بارگیری کالاها از ایتالیا و آلمان است و اصلاحیه ای از حیث ثبت سفارش و پروفورما اینویس مشاهده نشد. ۴-۲- در پارت یک اسناد حمل، نام فرستنده در بارنامه SCHATTDECOR AG درج شده و در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نام فرستنده شرکت STARWOOD درج شده است. ۴-۳- در بارنامه های پارت های دو، سه و چهار، نام فرستنده در بارنامه CLEAF SPA و نام طرف ابلاغ شونده CHOOB va SANAT ERAM و در گواهی مبدأ نام گیرنده PAD. S. I. D. CO LTD و آدرس گیرنده، آقای امید اسدیگی درج شده است (که این همه مغایرت در اسناد حمل و گواهی مبدأ نامتعارف است). در عین حال، در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نام فرستنده، STARWOOD درج شده است. ۴-۴- وزن خالص کالا در پروفورما اینویس ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است در حالی که جمع کل محموله مندرج در بارنامه ها و تصاویر پروانه های موجود، ۱۰۹،۷۷۳ کیلوگرم ناخالص است که به میزان ۱۱۱،۸۱۸ کیلوگرم (بیش از ۵۰ درصد اختلاف) کمتر از میزان مندرج در پروفورما اینویس (به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم ناخالص) است که وارد کشور شده است که این اختلاف وزن فاحش (حتی با همین اسناد مغایر)، مورد توجه بانک واقع نشده است. ۴-۵- مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاها تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴-۶- تعدادی از پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های حمل به شرح فوق در این پرونده، فاقد گواهی بازرسی است. (۷-۴) - مسیر حواله ارزی وجه پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین طی سند شماره ۱۲۸۲۱۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۲۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی بانک مسکن، بوده است که اطلاعی از چگونگی ادامه حواله ارزی و شخص ذی نفع دریافت کننده وجه در پرونده منعکس نمی باشد. (۸-۴) - با عنایت به اینکه نوع کالا در ثبت سفارش اولیه روکش چوبی MDF با شماره تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ و با همین کالا هم برای گمرک اظهار شده است، ولی شماره تعرفه گمرکی در اظهارنامه و پروانه گمرکی ۴۸۱۱۵۹۰۰ قید شده که مغایر است. (۹-۴) - نوع کالا در هر کدام از اسناد حمل و خرید به صورت مغایر به یک نوع درج شده است. به طوری که در ثبت سفارش اولیه، روکش چوبی MDF طرح چوب خاکستری، در پروفرما اینویس، کاغذ سفید ۸۰ گرمی، در بعضی از بارنامه ها کاغذ MDF، در بعضی دیگر از بارنامه ها، کاغذ تزئینی خام و در اینویس های پارت ها، عباسی آنتیک تیره، کاغذ تزئینی خام، کاغذ خام تزئینی پرسپولیس پاسارگاد قید شده است که دارای تعرفه های مختلفی بوده و کاملاً مغایر هستند. (۱۰-۴) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است: (۱-۱۰-۴) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۲-۱۰-۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۳-۱۰-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۴-۱۰-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۴-۱۰-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی
۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۴-۱۰-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی
۹۲۴۱۰۴۷۲؛ ۴-۱۰-۷) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی
۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۴-۱۰-۸) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی
۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۴-۱۰-۹) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی
۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۴-۱۰-۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی
شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۴-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت
سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر
ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده
توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill
of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping
document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده
و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در
ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. شایان ذکر است در
خصوص این ثبت سفارش مبلغ ۲۹۹،۳۷۸ یورو از بانک مرکزی تخصیص یافته است. ۴-۱۲) - مابه
التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از:
۶۰۲،۲۱۹،۵۸۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - ثبت سفارش شماره ۷۵۲۴۱۷۰۶ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۶۲: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵-۱) - علی رغم اینکه در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مبدأ کالا و کشور ذی نفع، ترکیه قید شده است، تصاویر سه پارت از بارنامه های موجود، حاکی از مبدأ بارگیری کالاها از آلمان و فقط یک پارت از ترکیه است و اصلحیه ای از حیث ثبت سفارش و پروفرما اینویس مشاهده نشد. (۵-۲) - در بارنامه پارت یک، نام فرستنده SCHOELLER TECHNOCELL درج و بارنامه در تهران صادر شده فاقد شماره کامیون حامل کالا است و در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نام فرستنده شرکت STARWOOD درج شده است که نه تنها مغایر هستند بلکه صدور بارنامه در مقصد آن هم فاقد پلاک کامیون بودن این سند، حاکی از صوری بودن آن است. در گواهی مبدأ این پارت که فاقد مهر و امضاء است، نام فرستنده STARWOOD و مبدأ کالا ترکیه قید شده است که حاکی از صوری بودن این سند است. (۵-۳) - در بارنامه های پارت های دو، سه و چهار، این پرونده، نام فرستنده در بارنامه ها به صورت مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، به ترتیب، STARWOOD، SCHATTDECOR درج شده و گواهی مبدأهای موجود، فاقد مهر و بعضاً به صورت فتوشاپ و به صورت صوری تنظیم شده اند. (۵-۴) - وزن خالص کالا در پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است در حالی که جمع کل محموله مندرج در بارنامه ها و تصاویر پروانه های موجود، ۹۵،۰۰۰ کیلوگرم ناخالص است که به میزان ۱۲۶،۵۹۱ کیلوگرم (بیش از ۶۰ درصد اختلاف) کمتر از میزان مندرج در پروفرما اینویس وارد کشور شده است که این اختلاف وزن فاحش، (حتی با همین اسناد مغایر) مورد توجه بانک واقع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۵-۵) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶-۵) - فقط دو پارت از اسناد حمل، دارای گواهی بازرسی است که آنهم به دلیل تشخیص صوری بودن بارنامه ها، صوری تشخیص داده می شوند. (۷-۵) - مسیر حواله ارزی وجه پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین طی سند شماره ۱۲۸۲۱۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۲۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی بانک مسکن، بوده است که اطلاعی از چگونگی ادامه حواله ارزی و شخص ذی نفع دریافت کننده وجه در پرونده منعکس نمی باشد. (۸-۵) - با عنایت به اینکه نوع کالا در ثبت سفارش اولیه روکش چوبی MDF با شماره تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ و با همین کالا هم برای گمرک اظهار شده است، ولی شماره تعرفه گمرکی در اظهارنامه و پروانه گمرکی ۴۸۱۱۵۹۰۰ قید شده که مغایر است. (۹-۵) - نوع کالا در هر کدام از اسناد حمل و خرید به به صورت مغایر به یک نوع درج شده است. به طوری که در ثبت سفارش اولیه، روکش چوبی MDF طرح چوب خاکستری، در پروفرما اینویس، کاغذ سفید ۸۰ گرمی، در بعضی از بارنامه ها کاغذ MDF، در بعضی دیگر از بارنامه ها، کاغذ تزئینی خام و در اینویس های پارت ها، عباسی آنتیک تیره، کاغذ تزئینی خام، کاغذ خام تزئینی پرسپولیس پاسارگاد قید شده است که دارای تعرفه های مختلفی بوده و کاملاً مغایر هستند. (۱۰-۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۰۵۳ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. ۵-۱۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۴،۸۳۶،۹۶۰،۳۵۳ ریال.

۶) - ثبت سفارش شماره ۸۴۸۳۶۰۹۲ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۷۹: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶-۱) - در بارنامه پارت یک به شماره ۵۲۵۳۹۴ مورخه ۲۰۱۳،۰۵،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۲،۱۹ نوع محموله ۲۳ رول کاغذ خام سفید ۸۰ و ۹۰ گرمی خام درج شده ولی در گواهی مبدأ این پارت، که علی الاصول از روی بارنامه صادر می شود، نوع کالا کاغذ خام درج شده است که مغایر بوده و حاکی از صوری بودن این سند است. اصل ورقه گواهی بازرسی در پارت یک در پرونده ملاحظه می شود در صورتی که، این سند می بایست به تأیید بانک رسیده و ضمیمه اظهارنامه وارداتی کالا می شده است. ۶-۲) - بارنامه پارت دو به شماره ۱۱۷۳۹۱ مورخه ۲۰۱۳،۰۵،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۰۸ با نوع محموله ۵۳ رول کاغذ دکور، دارای دو نسخه گواهی مبدأ است که هر کدام برای بخشی از کالا صادر شده است که غیرمتعارف است. مضافاً اینکه، علی الاصول گواهی مبدأ از روی بارنامه صادر می شود و معلوم نیست، محموله چگونه از مبدأ تفکیک شده است که دارای دو نسخه گواهی مبدأ می باشد. در ضمن نوع کالا نیز به صورت مغایر،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کاغذ خام درج شده و هر نسخه دارای دو شماره سریال است که حاکی از صوری بودن این اسناد می باشد. همچنین، اصل ورقه گواهی بازرسی نیز در دو پارت در پرونده ملاحظه می شود در صورتی که، این سند می بایست به تأیید بانک رسیده و ضمیمه اظهارنامه وارداتی کالا می شده است. نهایتاً اینکه، با وصف دو نسخه بودن گواهی مبدأ و گواهی بازرسی، تصویر پروانه گمرکی حاکی از ترخیص کالا به صورت واحد است. ۶-۳) - بارنامه پارت سوم به شماره ۵۳۳۰۱۹ مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۹ با نوع محموله ۱۱ رول کاغذ روغنی به وزن ۱۷،۳۶۸ کیلوگرم ناخالص، ملاحظه می شود که دارای گواهی مبدایی است که اولاً کلاً فاقد مهر و امضاء است، ثانیاً نوع بسته بندی را پالت قید نموده در حالی که در بارنامه نوع بسته بند، رول قید شده که فاقد ارزش استنادی می باشد. اصل ورقه گواهی بازرسی برای این بارنامه، به شماره ۳۱۶۶ ملاحظه می شود که برای ۹،۴۳۴ کیلوگرم صادر شده که غیرقابل استناد و صوری تشخیص داده می شود. در ضمن برای ۵ بسته از این بارنامه، به وزن ناخالص ۸۶۸۴ کیلوگرم و وزن خالص ۸۰۰۰ کیلوگرم پروانه گمرکی صادر شده است، که منطبق با وزن سایر اسناد نیست. ۶-۴) - وزن خالص کالا در پروفرما اینویس، به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم ناخالص درج شده است در حالی که جمع کل محموله مندرج در بارنامه ها و تصاویر پروانه های موجود، ۷۷،۸۸۸ کیلوگرم خالص است که به میزان ۱۲۰،۰۰۰ کیلوگرم حاکی از اختلاف است که کمتر وارد کشور شده است که این اختلاف وزن فاحش، (حتی با همین اسناد مغایر) مورد توجه و ایراد بانک واقع نشده است. ۶-۵) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶-۶) - مسیر حواله ارزی وجه پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طی سند شماره ۱۲۸۲۱۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۲۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی بانک مسکن،
بوده است که اطلاعی از چگونگی ادامه حواله ارزی و شخص ذی نفع دریافت کننده وجه در پرونده
منعکس نمی باشد. (۷-۶) - با عنایت به اینکه نوع کالا در ثبت سفارش اولیه روکش چوبی MDF با
شماره تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ و با همین کالا هم برای گمرک اظهار شده است، ولی شماره تعرفه گمرکی
در اظهارنامه و پروانه گمرکی ۴۸۱۱۵۹۰۰ قید شده که مغایر است. (۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه
به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در
اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود
است، نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط
شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط
شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده
است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر
خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۸،۱۹۸ لیر ترکیه
وارد کشور نشده است. (۹-۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو
(صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۴،۸۵۱،۸۶۲،۸۵۴ ریال.

(۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۰۳۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۰۳: (۷-۱) -
گواهی بازرسی موجود در اسناد حمل این ثبت سفارش به شماره سریال ۰۹۲۳۴ و شماره رفرنس
۹۴۶۷۹۳ مورخه ۲۰۱۵،۰۴،۰۴ برابر با ۱،۳۹۴،۰۱،۱۵، محل صدور: ایران، توسط شرکت آریا توس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متحد، بابت شماره بارنامه های HDM0284SISH3583 و HDM0274SISH3335، به تاریخ STARWOOD ORAMAN URUNLER SAN. ۲۰۱۵،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۰۷، فروشنده شرکت AS، نام کالا: ربات صنعتی برای صنایع چوب، به مقدار ۱۷۵ بسته صادر شده است. همچنین، از این نوع گواهی بازرسی، برای ۳۷ حواله ارزی بعدی صادر شده است و نظر به اینکه با توجه به ادله موجود، از محل این ثبت سفارش و حواله های ارزی، محموله ای وارد کشور نشده است، لذا جملگی این گواهی های بازرسی، صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. شایان ذکر است که در کلیه ۳۸ حواله ارزی موجود، شرکت بازرسی آریا توس متحد، مبادرت به صدور گواهی بازرسی صوری نموده است. (۷-۲) - اسناد ارائه شده بابت ۳۸ فقره ثبت سفارش به بانک به صورت تفکیکی بوده ولی فقط دارای دو فقره بارنامه به شماره های HDM0284SISH33 و HDM0284SISH3583 در سربرگ بارنامه شرکت S.G.P صادر شده که به صورت غیرواقعی در ردیف اکثر پرونده های حواله های ارزی گروه مشاهده می شود که مثبت ورود کالا نیستند. مضافاً اینکه، اسناد ارائه شده به گمرک به صورت تجمیعی بوده و دارای دو فقره ترخیصیه (DELIVERY ORDER) به شماره های HDS.70954 و HDS.7091 مورخه ۲۰۱۵،۰۳،۰۷ توسط شرکت نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا و با همان شماره بارنامه ها، به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس صادر شده و تا این مرحله هیچ اسمی از آقای امید اسدیگی در اسناد ملاحظه نمی شود. در حالی که پروانه سبز گمرکی به نام شخص آقای امید اسدیگی صادر گردیده است که با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل و ترخیصیه، مورد تأیید واقع نمی شوند. (۷-۳) - شرکت هوپاد دریا به عنوان نماینده خطوط کشتیرانی حافظ دریا، حفیظ دریا و کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران اقدام می کند و اصولاً می بایست بارنامه ای از سوی خطوط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشتیرانی نامبرده صادر بشود تا شرکت هوپاد دریا امکان نمایندگی و صدور ترخیصیه پیدا می کرد در حالی که تصویر بارنامه های موجود، حاکی از تنظیم آن توسط شرکت SGP بوده و فاقد نام نمایندگی در مقصد است که صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۷-۴) - فرستنده کالا در بارنامه های ارائه شده به بانک، شرکت استاروود (فروشنده) درج شده و بارنامه ها نیز مهمور به مهر شرکت استاروود گردیده اند، در حالی که این امر معمول نمی باشد و اصولاً فرستنده مبادرت به امضاء بارنامه نمی کند، بلکه بارنامه به مهر و امضاء متصدی حمل می رسد. (۷-۵) - به منظور رفع تعهد ارزی در ۳۸ ردیف از ثبت سفارش ها، آقای امید اسدیگی یک فقره پروانه سبز گمرکی بدون انتقال ارز با درج ثبت سفارش شماره ۶۷۴۷۳۷۶۷ به شماره کوتاژ ۲۰۰۰۰۰۱ به تاریخ ۱۳۹۴،۰۱،۱۵ به بانک ارائه نموده است. با عنایت به اینکه تعداد حواله های ارزی صادره ۳۸ فقره (با ۳۸ شماره ثبت سفارش مختلف) بوده اند، لذا، شعبه بانک مسکن نسبت به اعلام موارد به بانک مرکزی اقدام نموده و متعاقباً مجوز شماره ۹۴،۱۷۸۷۷۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ از آن بانک به استناد تأیید گمرک خرم آباد طی نامه شماره ۱۴۸،۵،۲۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۳۱ از محل ۳۸ فقره ثبت سفارش مذکور دریافت نموده است. به موجب نامه های عطفی و تأیید عدم انتقال ارز بابت ثبت سفارش ثانویه توسط آن بانک و با عنایت به برابری ارزش پروانه سبز گمرکی بدون انتقال ارز مزبور با مجموع مبلغ تعهد حواله های ارزی مورد نظر، ۳۸ فقره و رفع تعهد صورت پذیرفته است. لازم به توضیح است که صرف نظر از تشخیص غیرواقعی و صوری بودن اسناد ضمیمه اظهارنامه گمرکی توسط این هیأت کارشناسی و عدم ورود کالایی از قبل ثبت سفارش های مورد اشاره، بر اساس پیگیری هایی که از طریق معاونت حقوقی گمرک، در این خصوص به عمل آمد، مدیر کل دفتر حقوقی گمرک به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۸۷۱۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۰۸ خطاب به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی، اصالت مکاتبات موجود درخصوص این پروانه و همچنین خود این پروانه مورد تأیید قرار نداده و اظهار نموده که نامه شماره ۱۴۸،۵،۲۳۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۳۱ خطاب به بانک جعلی برای بانک از محل ۳۸ فقره ثبت سفارش مذکور جعلی بوده درخصوص این پروانه و چندین نامه دیگر، اقدام قضایی از ناحیه گمرک صورت پذیرفته است. (۷-۶) - شایان ذکر است که نمونه تأییدیه مورد استفاده گمرک خرم آباد در این پرونده، در پرونده های بانک اقتصاد نوین در سال ۱۳۹۵ نیز درخصوص شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، مشاهده می شود بدین نحو که گواهی ارائه شده به بانک اقتصاد نوین به شماره ۱۴۸،۶،۲۳۴۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ بابت رفع تعهد از ۲۱۹ فقره ثبت سفارش، مورد استفاده واقع شده که در حال حاضر، معاونت حقوقی گمرک ایران، اظهار می دارند، گواهی های مذکور نیز مجعول بوده و در حال پیگیری قضایی است. (۷-۷) - با عنایت به اینکه در این ۳۸ حواله ارزی، محموله ای وارد کشور نشده است و از سوی دیگر، کلیه حواله های ارزی، دارای گواهی مبدأ می باشند، لذا، همه آنها صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷-۸) - با توجه به مغایرت های متعدد موجود فیما بین اسناد ارائه شده به بانک و اسناد ارائه شده به گمرک در هر ۳۸ پرونده موجود، همچنین اظهار نظر معاونت حقوقی گمرک ایران مبنی بر جعلی بودن مکاتبات مربوط به این پروانه ارائه شده، کلیه اسناد ارائه شده ورود کالا در قبال این ۳۸ فقره حواله، مجموعاً به مبلغ ۲۶،۹۸۷،۴۵۸ لیر ترکیه (معادل تقریبی ۸،۷۲۸،۰۰۰ یورو) و همچنین اسناد ضمیمه اظهارنامه و خود پروانه ارائه شده به شماره کوتاژ غیرواقعی تشخیص داده شده ورود کالا به کشور مورد تأیید واقع نمی شود. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲۹۸،۴۱۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷-)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۵۱,۱۶۶,۰۰۶ ریال.

۸- ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۹۰۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۸۵: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش (به تعداد ۳۸ فقره حواله ارزی)، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ ین ژاپن کالایی وارد کشور نشده است. ۸-۱- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۶۶۸,۴۵۶,۱۹۲ ریال.

۹- ثبت سفارش شماره ۷۹۳۵۲۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۹۳۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۰۸,۱۹۸ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۱- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۳۶۶,۸۴۲,۲۶۳ ریال.

۱۰- ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۳۲۳۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۵۲: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۰-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۰۱،۵۰۹،۹۴۰ ریال.

۱۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۳۳۵۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۶۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۱-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۵،۵۳۱،۸۷۷ ریال.

۱۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۴۲۵۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۷۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ۴۴ این گزارش، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۲-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۵،۵۳۱،۸۷۷ ریال.

۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۳۱۲۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۸۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۵،۵۳۱،۸۷۷ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۸۲۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۹۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۰۸،۱۹۸ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۴-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۱،۳۱۸،۷۸۳ ریال.

۱۵- ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۶۳۸۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۰۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۵-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۳،۳۹۸،۷۶۴ ریال.

۱۶- ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۵۴۸۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۱۷: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۲،۶۲۰،۰۰۰ ریال.

۱۷- ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۵۸۳۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۲۴: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۲۶،۶۴۲،۰۶۰ ریال.

(۱۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۴۸۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۳۱: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۲،۶۲۰،۰۰۰ ریال.

(۱۹) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۱۳۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۴۸: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۰۸،۱۹۸ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۱،۳۱۸،۷۸۳ ریال.

(۲۰) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۴۳۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۵۵: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶،۸۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۱-) ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۵۴۲۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۶۲: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶،۸۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۲-) ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۵۸۷۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۷۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶،۸۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۳-) ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۶۱۹۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۸۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۲۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶،۸۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۹۸۷۴۴۹۰۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۹۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۷،۹۶۴،۹۱۰ ریال.

(۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۶۷۰۴۵۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۸۰۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲،۰۰۷،۱۸۴ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹۵۳،۴۱۲،۲۰۰ ریال.

(۲۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۵۲۴۱۶۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۸۱۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۱،۹۹۲،۹۱۷ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹۴۶،۶۳۵،۶۷۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۲۸۴۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۱۹۱: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲۴۰،۱۶۴ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲،۴۱۴،۳۷۲،۳۱۱ ریال.

(۲۸) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۵۰۷۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۴۰۷: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲،۰۹۵،۷۶۱ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲،۲۶۹،۷۰۹،۵۷۵ ریال.

(۲۹) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۴۷۵۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۴۱۴: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲،۰۹۵،۷۶۱ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲،۲۶۹،۷۰۹،۵۷۵ ریال.

(۳۰) - ثبت سفارش شماره ۷۵۵۸۱۳۹۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۶۱۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲,۰۹۱,۷۲۹ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲,۲۰۶,۷۷۴,۶۰۱ ریال.

(۳۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۵۸۱۴۱۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۶۲۷: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۱,۹۸۹,۶۲۴ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲,۰۹۹,۰۵۳,۵۸۴ ریال.

(۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۲۹۵۶ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۶۳۴: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰,۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲,۰۴۷,۶۴۰,۰۰۰ ریال.

(۳۳) - ثبت سفارش شماره ۷۶۷۰۴۷۳۹ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۳۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۰۶۵,۱۹۲,۷۷۶ ریال.

(۳۴) - ثبت سفارش شماره ۷۸۵۴۶۶۷۲ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۴۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۰۵۹,۵۰۴,۱۶۳ ریال.

(۳۵) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۴۴۰۶۱ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۵۷: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۰۶۵,۱۹۲,۷۷۶ ریال.

(۳۶) - ثبت سفارش شماره ۶۷۹۰۵۰۷۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۶۴: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۳۶-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۶۵،۱۹۲،۷۷۶ ریال.

۳۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۷۰۱۳۵۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۹۷۱: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۳۷-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۶۵،۱۹۲،۷۷۶ ریال.

۳۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۹۶۲۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۶۸: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۳۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

۳۹) - ثبت سفارش شماره ۷۵۸۰۲۲۵۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۷۵: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۴۰) - ثبت سفارش شماره ۷۶۷۰۴۴۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۸۲: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۴۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۱۰۲۵۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۹۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۴۱-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۲) - ثبت سفارش شماره ۶۷۹۰۴۸۶۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۱۰۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۴۲-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۴۳) - ثبت سفارش شماره ۷۴۸۲۹۸۲۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۱۱۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۴۴) - ثبت سفارش شماره ۷۸۵۴۶۴۴۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۱۲۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات ردیف ۷ الی ردیف ۴۴ این گزارش و به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی در ردیف ۷ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۴۴-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۴۴۶,۳۲۹,۸۴۵ ریال.

(۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱: درخصوص این ثبت سفارش، با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک، مغایرت های فاحشی به این شرح مشاهده می شود: (۴۵-۱) - ثبت سفارش به شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ با نوع کالای روکش چوبی MDF از مبدأ ترکیه، تحت تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ به نام آقای امید اسدیگی به مبلغ ۷۱۱,۰۷۶,۶۲ لیر ترکیه ثبت شده و در تاریخ ۱۳۹۲،۰۱،۲۱ مبلغ ۳۰۴,۷۴۸,۸۶ ین ژاپن توسط بانک مرکزی به وی تخصیص داده شده است. اسناد حمل در هشت پارت ارائه شده و مشتری در تاریخ ۱۳۹۳،۰۳،۲۱ طی نامه ثبت شده به شماره ۲۹۸۷ در شعبه، تقاضای اصلاح تعرفه کالا از «۴۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۱۴۹۰۹۰» بابت ۶۶,۳۷۰,۷۸ لیر ترکیه باقیمانده جهت واردات «قطعات یدکی کمپرسور هوا (سرسیلندر و رینگ)» را نموده و ثبت سفارش اصلاح گردیده است. در کلیه پارت ها، مغایرت هایی از حیث نام فرستنده، نام گیرنده، مبدأ کالا، نوع کالا، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و مشخصات کالا ملاحظه می شود که ذیلاً بخشی از آنها مورد اشاره واقع می شود. (۴۵-۲) - گواهی بازرسی به شماره 17251 C3-D2013.07.08، تاریخ: ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده: شرکت بازرسی بین المللی روشاک پایا کنترل (RPC)، شماره بارنامه: ۳، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، فروشنده: Starwood Orman، شرح کالا: Urunleri San. As.، شرح کالا: کاغذ دکوری چاپ شده، وزن ناخالص کالا: ۴۴,۵۸۶,۶۰ کیلوگرم،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی بابت ۱۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۹۱۴۱۱۷۶۲، ۱۱۱۹۱۴۱۱۷۵۵، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۱۱، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۲۸، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۴۲، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۷۳، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۰۷، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۱۴، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۴۵، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۷۶، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۸۳، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰ و ۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰ صادر شده است و کلیه اطلاعات گواهی مزبور نه تنها به جز نام خریدار و فروشنده با سایر اسناد حمل مغایر است بلکه با اشاره به شماره یک بارنامه، برای ۱۵ حواله ارزی صادر شده است که نامتعارف و غیرعملی است. در نتیجه، صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۳-۴۵) - در پارت های اول، دوم و سوم و هشتم به شرح فوق، شرکت Schoeller Technocell GMBH & Co. به عنوان ذی نفع و آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار و محل صدور و مبدأ بارگیری، کشور آلمان درج شده است که اولاً: نام فروشنده در بارنامه با نام فروشنده در ثبت سفارش و پروفرا اینویس مغایر است، ثانیاً: با مبدأ بارگیری کالا بر اساس ثبت سفارش و پروفرا اینویس که ترکیه قید شده است، مغایرت دارد. مضافاً اینکه در پروانه های سبز گمرکی ارائه شده به بانک، کشور مبدأ و تولیدکننده ترکیه قید شده که از این حیث هم با مندرجات بارنامه دارای مغایرت هستند. (۴-۴۵) - در ثبت سفارش و پروفرا اینویس های موجود ترم خرید FCA قید شده در حالیکه در اینویس های این پارت ها، ترم خرید CFR درج شده که در واقع، کرایه حمل در نظر گرفته شده که مغایر هستند. (۵-۴۵) - بارنامه پارت چهارم، حاکی از بارگیری کالا از مبدأ ترکیه و نوع کالا کاغذ دکور قید شده است، در حالیکه، گواهی مبدأ حاکی از صدور و بارگیری آن از آلمان و برای کاغذ خام است که مغایر هستند. همچنین، در ثبت سفارش و پروفرا اینویس و بارنامه موجود، ترم حمل FCA می باشد. در حالیکه در سیاهه تجاری، مبلغ ۶,۹۵۹,۲۵ لیر ترکیه به عنوان کرایه حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذکر شده است. لیکن بابت رفع تعهد پروانه سبز واردات کالا به شماره ۸۰۳۰۳۷۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۸،۲۶ بدون انتقال ارز ارائه شده است. شایان ذکر است که تصویر این پروانه گمرکی در حواله های ارزی ردیف های ۲، ۳، ۵، ۶، ۴۵، ۴۶، ۴۷ و ۴۸ (به تعداد ۸ ثبت سفارش) مورد استفاده واقع شده است وزن خالص کالای مندرج در آن ۲۲،۳۰۰ کیلوگرم است. تحلیل بانک از این موضوع صرفاً بر اساس رفع تعهد نسبت به مابه التفاوت کرایه های حواله شده است. در حالی که با همین پروانه، در ۸ ردیف از حواله های ارزی، رفع تعهد ارزی به عمل آمده است. (۴۵-۶) - در پارت ششم، بارنامه به شماره BD.150355 مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۱۸ با مقدار و نوع ۵۴ پالت پنل MDF به وزن ناخالص کل ۶۲،۲۵۳؛۰۰ کیلوگرم از سوی شرکت حمل Teen Transport Italia S.R.L. از مبدأ ایتالیا به تهران و به نام Cynosure FZE به عنوان ذی نفع و شرکت آداک تجارت به عنوان خریدار، صادر و همچنین، گواهی مبدأ این محموله از ترکیه و بنام آقای امید اسدیگی به وزن ۲۰،۷۵۱ کیلوگرم صادر شده است. با عنایت به وزن مندرج در بارنامه که سه برابر وزن مندرج در گواهی مبدأ بوده و مغایرت در نام فرستندگان و گیرندگان، بارنامه و سایر اسناد بازرگانی، بارنامه موجود متناسب به این پارت تشخیص داده نمی شود. (۴۵-۷) - نوع کالا در بارنامه پارت هفتم کاغذ آغشته درج شده ولی در اینویس و پکینگ لیست، کاغذ تزئینی (دکوراتیو) و در ثبت سفارش و تصویر پروانه گمرکی، کاغذ روکش MDF درج شده است که با همدیگر مغایر هستند. (۴۵-۸) - بارنامه پارت نهم به شماره HDM0219SISH5396 فاقد تاریخ و فاقد شماره کانتینر و فاقد مهر و امضای متصدی حمل بوده از مبدأ شانگهای - چین به بندرعباس با ذکر نام شرکت حمل و نقل بین المللی حافظ دریا به عنوان متصدی حمل، فرستنده و ذی نفع به نام Shanghai Sino International Trading Co. Ltd. و شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفت دریا (Shipping Services Co. Ltd. Seven Seas) به عنوان خریدار، درج شده است. محل صدور: شانگهای - چین، نام فروشنده و خریدار با ثبت سفارش مغایرت دارد. به دلیل مغایرت های فاحشی که با سایر اسناد ملاحظه می شود، این بارنامه صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. ۹-۴۵- مبالغ مندرج در پروفرما اینویس و اینویس های کلیه پارت ها را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده های گروه مورد بررسی، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۱۰-۴۵- در اغلب پارت ها، بارنامه شخص ثالث صادر شده و نام شرکت فروشنده با اطلاعات ثبت سفارش متفاوت است. همچنین در برخی پارت ها نوع دریافت کرایه حمل (که می بایست Collect یا Payable at Destination ذکر می گردید) در بارنامه مشخص نشده است. ۱۱-۴۵- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱,۰۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۴,۷۴۹ یورو ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۱۲-۴۵- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۹۰,۸۹۸,۱۹۱ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی دقیقاً مانند ثبت سفارش ردیف ۴۵، به شماره ثبت سفارش ۹۰۲۲۹۳۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء آتی بارنامه ها، ملاحظه می شود. لذا، به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۴،۷۴۹ یورو ورود کالایی را به کشور مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید قرار نمی دهد. ۴۶-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۹۰,۸۹۸,۱۹۱ ریال.

۴۷) - ثبت سفارش شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و نیز شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ (ردیف های ۴۵ و ۴۶) از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء آتی بارنامه ها، ملاحظه می شود. لذا، به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۳,۵۱۵ یورو ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۱-۴۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۴۱,۵۵۴,۶۲۸ ریال.

(۴۸) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۵۴۳ مورخه ۱۳۹۱,۱۲,۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۵۹: ۴۸- (۱) - با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و نیز ثبت شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱، همچنین ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ (ردیف های ۴۵ و ۴۶ و ۴۷) از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء آتی بارنامه ها، ملاحظه می شود. (۲-۴۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱,۰۷۶,۶۲ لیر ترکیه معادل ۳۰۴,۷۴۹ یورو ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴۸- (۳) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۱۲,۸۸۲,۴۸۳ ریال.

(۴۹) - ثبت سفارش شماره ۶۷۷۲۵۹۹۱ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۳۰۰: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های شش گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند مغایرت های موجود در ثبت سفارش های: ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸؛ ثبت شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱؛ ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲؛ ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۵۴۳ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۵۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(طی ردیف های ۴۵، ۴۶، ۴۷ و ۴۸)؛ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء آتی بارنامه ها، ملاحظه می شود. لذا، به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۳،۳۲۳ یورو، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۵۷۸،۵۶۴،۰۱۸ ریال.

۵۰) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد موجود در پرونده بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۵۰-۱) - در اسناد هر ۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت حمل شده در این ثبت سفارش، ذی نفع ثبت سفارش و پروفورما اینویس، شرکت Starwood Orman Urunleri San AS بوده و وجه پروفورما و ثبت سفارش پس از تأمین، طی نامه شماره ۴۲،۱۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)، به حساب صرافی واریز گردیده است، در عین حال، در تاریخ ۱۳۹۲،۱۱،۱۴ طی نامه به شماره ۱۹۴۶۷ آقای امید اسدیگی، طبق پروفورمای اصلاحی، درخواست اصلاح تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۶۵۹۹۰۰» و نام کالا از «روکش چوبی MDF» به «دستگاه لبه چسبان» را نموده است. در واقع ارز به نام روکش ام دی اف به ذی نفعی شرکت استاروود خارج شده و مشتری پس از ۴ ماه نوع و تعرفه کالا را تغییر داده و نه تنها عملاً، کالایی از ترکیه وارد نشده بلکه بارنامه های هر چهار پارت حاکی از ورود کالا از چین و با فرستندگان و نوع کالایی مغایر بوده است. ۵۰-۲- در اسناد پارت یک، ۵۰-۲-۱- بر اساس بارنامه موجود در این پارت، فرستنده کالا شرکت jean dehong trading از چین بوده و در عین حال نام فرستنده در گواهی مبدأ Shenzhen Speedy Imp. And Exp. Co. Ltd. قید شده که با نام ذی نفع در ثبت سفارش و پروفورما اینویس جمعاً مغایر هستند. ۵۰-۲-۲- پکینگ لیست به انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. ۵۰-۲-۳- گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶، برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره بارنامه HDM0210SISH7847، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۷۶۴۶۸۹۷ و ۷۷۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده است که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بطور کلی مغایر و صوری صادر شده است. (۳-۵۰) - در اسناد پارت دوم، (۱-۳-۵۰) - نام فرستنده در بارنامه به شماره YMLUZ245205813 مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۰۶ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۱۶ شرکت Taian Longrun Import and Export درج شده است که با نام ذی نفع در پروفرما اینویس و ثبت سفارش مغایر است. (۲-۳-۵۰) - اسناد این پارت از حمل، فاقد بیمه نامه است. (۳-۳-۵۰) - پکینگ لیست فاقد تاریخ بوده و به انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. (۴-۳-۵۰) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱ تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۷ صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره بارنامه HDM0210SISH7847، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۷۶۴۶۸۹۷ و ۷۷۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده است که بطور کلی مغایر و صوری صادر شده است. (۴-۵۰) - در اسناد پارت سوم، (۱-۴-۵۰) - نام فرستنده در بارنامه به شماره LSSZEC14070446 مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۰۷ برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۱۶ Qingdao Golden Universe Co. Ltd با نوع محموله ۴۴ بسته به وزن ناخالص ۱۵، ۵۷۰ کیلوگرم دستگاه برش از سوی شرکت کشتیرانی Long Sail Shipping Line S.A. از مبدأ بندر کینگدائو - چین (Qingdao) درج شده است. نوع کالا در این بارنامه PANEL SAW درج شده که به معنی دستگاه برش است در حالیکه در ثبت سفارش، نوع کالا روکش ام دی اف قید شده و در درخواست اصلاحیه تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۶۵۹۹۰۰» و نام کالا از «روکش چوبی MDF» به «دستگاه لبه چسبان» تغییر داده شده بود. (۲-۴-۵۰) - این پارت فاقد بیمه نامه است. (۳-۴-۵۰) - پکینگ لیست فاقد تاریخ بوده و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. ۵۰-۴-
(۴) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با
۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره برنامه
Starwood Orman HDM0210SISH7847، تاریخ برنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman
Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره
های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده که بطور کلی مغایر
و صوری صادر شده است. ۵۰-۵- در اسناد پارت چهارم، ۵۰-۵-۱- نام فرستنده در برنامه به
شماره LSSZEC14071349 مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۲۳ (برابر با ۱۳۹۳،۰۵،۰۱) Qingdao Golden Universe
Co. Ltd و نوع کالا در این برنامه PANEL SAW درج شده که به معنی دستگاه برش است در حالی
که در ثبت سفارش، نوع کالا روکش ام دی اف قید شده و در درخواست اصلاحیه تعرفه کالا از
«۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۶۵۹۹۰۰» و نام کالا از «روکش چوبی MDF» به «دستگاه لبه چسبان» تغییر داده
شده بود. ۵۰-۵-۲- این پارت فاقد بیمه نامه است. ۵۰-۵-۳- پکینگ لیست فاقد تاریخ بوده و به
انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. ۵۰-۵-
(۴) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با
۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره برنامه
Starwood Orman HDM0210SISH7847، تاریخ برنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman
Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره
های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده که بطور کلی مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و صوری صادر شده است. (۵۰-۶) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۵۰-۶-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ (۵۰-۶-۲) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۵۰-۶-۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ (۵۰-۶-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ (۵۰-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۰-۸) - مابه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از:
۲,۷۵۸,۳۲۷,۳۳۶ ریال.

(۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۱-۱) - در اسناد هر ۴ پارت حمل شده در این ثبت سفارش، ذی نفع ثبت سفارش و پروفورما اینویس، شرکت Starwood Orman Urunleri San AS بوده و وجه پروفورما و ثبت سفارش پس از تأمین، طی نامه شماره ۴۲,۱۴۰,۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)، به حساب صرافی واریز گردیده است. در تاریخ ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ طی نامه ثبت شده به شماره ۲۰۸۵۱ در شعبه مرکزی تهران، مشتری طبق پروفورمای اصلاحی، درخواست اصلاح مبدأ حمل کالا از «ترکیه» به «چین» را نموده است. در واقع ارز به نام روکش ام دی اف به ذی نفعی شرکت استاروود خارج شده و مشتری پس از ۴ ماه کشور مبدأ کالا را تغییر داده ولی عملاً نوع و فرستنده کالاها نیز در هر ۴ پارت تغییر یافته است و نه تنها عملاً، به جز یک پارت از ۴ پارت اسناد ارائه شده، کالایی از ترکیه وارد نشده بلکه بارنامه های هر سه پارت دیگر حاکی از ورود کالا از چین و با فرستندگان و نوع کالایی مغایر بوده است. (۵۱-۲) - از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی مبدأ مغایر، گواهی بازرسی با نوع کالا و شماره بارنامه های مغایر، فقدان نام نماینده متصدی حمل در مقصد، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی و حمل، صرف نظر از شماره و تاریخ های بارنامه هایی که در پارت های این ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، ولی از حیث جمیع مغایرت ها، همانند اسناد پارت های ثبت سفارش به شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹ (ردیف ۵۰) بوده و صحت اسناد مورد استناد، محرز تشخیص داده نمی شود. (۵۱-۳)- از پروفورما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفورما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۵۱-۳-۱)- ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۵۱-۳-۲)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۵۱-۳-۳)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ (۵۱-۳-۴)- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ (۵۱-۳-۵)- بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت ها، ارائه نشده است. (۵۱-۴)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفورما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping)»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۸۱۹،۷۸۶ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۱-۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۶۹،۰۱۵،۳۵۹ ریال.

- (۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۲-۱) - از پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است: (۵۲-۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۵۲-۱-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۵۲-۱-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۵۲-۱-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵۲-۱-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۵۲-۱-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۵۲-۱-۱)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰ مورخه ۱۳۹۲،۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲؛ (۱-۵۲-۸) -
ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۱-۵۲-۹) -
ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۱۰-۱-۵۲) -
ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۱۱-۱-۵۲) -
ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۲-۵۲) -
پروفرما اینویس مربوط به این ثبت شماره مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰ متر مربع کاغذ روکش چوبی
MDF با ترم فروش FCA به مقصد گمرک شهریار از سوی شرکت Starwood Orman Urunleri San
AS صادر گردیده و بیمه نامه کالا به شماره ۱۱۵۱۰۶۳،۹۲،۰۰۰۱۶۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۱۹ نیز از سوی
شرکت بیمه با نوع قرارداد FCA صادر شده و وجه پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین طی نامه
شماره ۴۲،۱۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک
مسکن)، به حساب صرافی واریز شده است. در حالی که در مندرجات اسناد حمل همه پارت های
موجود در این حواله ارزی، نسبت به ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایرت ملاحظه می شود. ضمن
اینکه علاوه بر ترکیه، کالا از کشورهای چین، آلمان و ایتالیا نیز حمل شده است. (۳-۵۲) - ثبت
سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در بارنامه اکثر پارت ها، نام
شرکت دیگری به عنوان صادرکننده کالا ذکر شده است. لذا بارنامه شخص ثالث صادر شده است که
اجازه آن در پروفرما اینویس ملاحظه نمی شود. (۴-۵۲) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت
ها، ارائه نشده است. (۵-۵۲) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت
سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در یک ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و معایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و معایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر معایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور و ثبت سفارش می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۵۵۱،۱۷۲ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۲-۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۴۹،۸۵۵،۱۳۱ ریال.

(۵۳) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش معایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۳-۱) - بارنامه مورد استفاده در این ثبت سفارش، به شماره BUIR6167502 مورخه ۲۰۱۴،۰۳،۲۷ (برابر با ۱۳۹۳،۰۱،۰۷) با نوع محموله ۲۷۱ بسته شامل ۳،۷۸۰ صفحه صفحات سیلیسی آکرلیک و چسب از سوی شرکت کشتیرانی Merchant Marine Co. Ltd. Hyundai از مبدأ بوسان - کره (Busan) به گمرک بندر بوشهر با ذکر نام LG Hausys Ltd به عنوان ذی نفع و نام خریدار در یک نسخه به نام شرکت نوین چوب و صنعت آسیا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و در نسخه ای دیگر از بارنامه به نام آقای امید اسدیگی صادر شده است که نسخه دوم غیرواقعی است. در اصل این بارنامه متعلق به شرکت نوین چوب و صنعت آسیا بوده است نه آقای امید اسدیگی که مورد توجه بانک واقع نشده است. (۲-۵۳) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۸،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۷۰۰ تاریخ: ۲۰۱۴،۰۵،۰۶ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۱۶، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C)، شماره بارنامه: ۴،۰۴،۹۸۰۱،۳۰۳، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۴،۲۵ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۵، فروشنده: Starwood Orman Urunleri Sanayi A.S، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، وزن ناخالص کالا: ۲۱،۹۳۶ کیلوگرم (وزن ناخالص کل پس از اصلاح: ۳۰۶،۸۰۴ کیلوگرم)، تعداد: ۲۵ رول (تعداد کل: ۶۵۱ بسته، ۳،۷۸۰ صفحه سیلیسی و ۷۲ رول) بابت ۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۱۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۲۸، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۱۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۱۳ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰ صادر شده است. کلیه مشخصات مندرج در آن با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر بوده و مرتبط با این پرونده نیست. در نتیجه این پرونده، فاقد گواهی بازرسی است. (۳-۵۳) - گواهی مبدأ به شماره ۰۲۹۲۷۹۲-۱۴-۰۰۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۱، محل صدور: کره، توسط اتاق بازرگانی کره و به نام LG Hausys Ltd. به عنوان صادرکننده کالا، آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار، صادر شده است. مضافاً اینکه مهر اتاق بازرگانی کره به همراه تاریخ منقوض در آن (به تاریخ 21 APR 2014) با همین شکل در سایر اسناد از جمله پکینگ لیست و اینویس، ملاحظه می شود که در پرونده موجود است و سایر مغایرت های موجود، آن را صوری و غیرواقعی تشخیص می دهد. (۴-۵۳) - در حالیکه فرستنده بر روی بارنامه به نام شرکت LG درج شده است، پکینگ لیست و اینویس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در اوراق سفید بدون سربرگ به نام شرکت STARWOO ORMAN تنظیم شده است که مورد تأیید واقع نمی شود. (۵۳-۵) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است: (۵۳-۵-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۵۳-۵-۲) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ (۵۳-۵-۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ (۵۳-۵-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ (۵۳-۶) - بیمه نامه متناسب با اسناد حمل این ثبت سفارش، ارائه نشده است. (۵۳-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷-۵۳) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۹۰,۵۷۳,۲۳۶ ریال.

(۵۴) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۲۴۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۸۲: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۵۳) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در بارنامه هر ۴ پارت این ثبت سفارش، نام شرکت های دیگری به عنوان فروشنده کالا بر اساس نام های مندرج در بارنامه ذکر شده است. لذا بارنامه ها، در هر چهار پارت به صورت شخص ثالث صادر شده است. (۲-۵۳) - در گواهی های مبدأ نام فروشنده کالا با ثبت سفارش، سیاهه و گواهی بسته بندی متفاوت است. علیرغم اینکه در ثبت سفارش، مبدأ کالا کشور ترکیه ذکر شده، به جز در یک پارت، کالا در برخی از پارت ها از آلمان و در بعضی دیگر از مبدأ چین حمل شده است. (۳-۵۳) - در حالی که وجه پروفرا و ثبت سفارش پس از تأمین طی نامه شماره ۴۲،۱۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)، به حساب صرافی واریز گردیده بود، حدود ۷ ماه بعد، در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۲۲ طی نامه ثبت شده به شماره ۳۰۸۳ در شعبه مرکزی تهران، آقای امید اسدیگی درخواست اصلاح تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۶۹۰۱۰۰۹۰» و اضافه نمودن مبدأ حمل «کره جنوبی» را به ترکیه نموده و مجدداً در تاریخ ۱۳۹۳،۰۴،۰۱ طی نامه ثبت شده به شماره ۵۹۰۲ در شعبه مرکزی تهران، درخواست تمدید ثبت سفارش و اضافه نمودن مبدأ حمل «چین» به «ترکیه» را ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است و مورد پذیرش بانک واقع شده در حالیکه هیچ تأییدیه ای از سوی وزارت بازرگانی و اصلاح ثبت سفارش ملاحظه نشد. (۵۳-۴) - اطلاعات گواهی بازرسی در کلیه پارت های چهارگانه، با اسناد و ثبت سفارش متفاوت است. (۵۳-۵) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت ها، ارائه نشده است. (۵۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۴-۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۰،۷۲۷،۹۱۶ ریال.

(۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۵-۱) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند محتویات پرونده ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ و ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ (ردیف های ۴۵ و ۴۶ و ۴۷) از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء آتی بارنامه ها، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. ۵۵-۲) - اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های هشت گانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد و ثبت سفارش مغایر است. ۵۵-۳) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های هشت گانه، ارائه نشده است. ۵۵-۴) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام های مختلف فرستندگان بر روی بارنامه ها، تنظیم شده است. ۵۵-۵) - تاریخ صدور گواهی مبدأ در برخی پارت ها مقدم بر تاریخ بارنامه می باشد. همچنین در یک پارت، نام ذی نفع به جای آقای امید اسدیگی، شرکت چوبریزان پارس ذکر شده است که حاکی از صوری بودن اسناد به نام آقای امید اسدیگی است. مضافاً اینکه، علیرغم اینکه کالا در کشور ترکیه تولید شده است، علاوه بر ترکیه، کالا از کشورهای چین، آلمان و ایتالیا نیز حمل شده است که نامتعارف است. ۵۵-۶) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۱-۶-۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۲-۶-۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ (۳-۶-۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۴-۶-۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ (۷-۵۵) - وزن کالا در پروفرما اینویس به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم (خالص و ناخالص) درج شده است، در حالیکه مجموع محموله در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۲۲۹،۲۱۳ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزنی به میزان ۷،۶۲۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۸-۵۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر در خصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل کلیه پارت های موجود و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معادل ۳۸,۶۶۹,۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۹-۵۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۹۰,۷۲۷,۹۱۶ ریال.

(۵۶) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۵۶) - بارنامه مورد استفاده در این ثبت سفارش به شماره BUIR6170509 مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۳۰ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۰۹ با نوع محموله ۲۷۸ بسته شامل ۳,۹۶۴ به منظور واردات چسب و صفحات آکرلیک از سوی شرکت کشتیرانی Merchant Marine Co. Ltd. Hyundai از مبدأ بوسان - کره (Busan) به گمرک بندر بوشهر با ذکر نام LG Hausys Ltd. صادر شده است و گیرنده کالا شرکت نوین چوب صنعت آسیا قید شده است که با مندرجات ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایر است. لذا، بارنامه به صورت شخص ثالث و با نام شرکت LG Hausys Ltd. به عنوان فروشنده کالا، صادر شده است که مغایر با ثبت سفارش می باشد. (۲-۵۶) - مهر و امضای اتاق بازرگانی کره آتی سیاهه با تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۱ مشاهده گردید که با تاریخ اینویس هم خوانی ندارد. در عین حال، این مهر با همین تاریخ، آتی خیلی از اسناد ارائه شده ملاحظه می شود که نامرتبط می باشند. (۳-۵۶) - در گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه نام فروشنده کالا و خریدار مغایر با ثبت سفارش می باشد. همچنین بر خلاف ثبت سفارش گواهی مبدأ از کره صادر شده و یا بیانگر ساخت کالا در کشور کره می باشد. (۴-۵۶) - اطلاعات مندرجات گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی با مندرجات بارنامه از یک سو و با مندرجات ثبت سفارش از سوی دیگر، مغایر است. ۵۶-
(۵)- از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. ۵۶-۵-۱)- ثبت سفارش شماره ۷۶۶۶۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ ۵۶-۵-۲)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ ۵۶-۵-۳)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ ۵۶-۵-۴)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ ۵۶-۶)- نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ سفید روغنی ۸۰ گرم درج شده ولی در ورقه ثبت سفارش، روکش چوبی MDF قید شده و در بارنامه موجود در پرونده، صفحات آکرلیک سولید، قید شده است که جمعاً با همدیگر مغایر هستند. ۵۶-۷)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۸-۵۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۶۸،۰۲۱،۴۹۰ ریال.

(۵۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۵۷) - نوع کالا در پروفورما اینویس، کاغذ سفید روغنی ۸۰ گرم درج شده ولی در ورقه ثبت سفارش، روکش چوبی MDF و در بارنامه موجود در پرونده، صفحات آکرلیک سولید، قید شده است که جمعاً با همدیگر مغایر هستند. (۲-۵۷) - وزن کالا در پروفورما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالیکه مجموع محموله در بارنامه های ۵ پارت، ۲۹۳،۱۶۷ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزنی به میزان ۷۱،۵۷۶ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۳-۵۷) - بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده و نام فرستندگان کالا با نام ذی نفع ثبت سفارش مغایر می باشد. مضافاً اینکه، کرایه حمل در بارنامه ها به صورت Freight Prepaid ذکر شده است حال آنکه ترم اینکوترمزی خرید در ثبت سفارش FCA بوده است که مغایر هستند. همچنین، مبدأ حمل در بارنامه ها با ثبت سفارش متفاوت است. نهایتاً، در برخی از پارت ها مهر و امضای حمل کننده آتی بارنامه وجود ندارد. (۴-۵۷) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اطلاعات گواهی های بازرسی موجود در پارت های مختلف، با مندرجات اسناد حمل دارای مغایرت است و صوری تشخیص داده می شوند. (۵۷-۵)- در گواهی های مبدأ نیز به تبعیت از برنامه ها، نام فروشندگان کالا مغایر با ثبت سفارش بوده، همچنین بر خلاف ثبت سفارش گواهی مبدأ از آلمان صادر شده و یا بیانگر ساخت کالا در کشوری دیگر می باشد. (۵۷-۶)- بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های هشت گانه، ارائه نشده است. (۵۷-۷)- از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۵۷-۷-۱)- ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۵۷-۷-۲)- ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۵۷-۷-۳)- ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۵۷-۷-۴)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵۷-۷-۵)- ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۵۷-۷-۶)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۵۷-۷-۷)- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۵۷-۷-۸)- ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۵۷-۷-۹)- ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۵۷-۷-۱۰)- ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۵۷-۷-۱۱)- ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۹۷-۵۷-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۵۵۱،۱۷۳ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. ۹-۵۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۸۵،۲۶۵،۹۹۹ ریال.

۵۸) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۵۸-۱) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. ۵۸-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- (۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ ۵۸ -
(۲-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ ۵۸ -
(۳-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ ۵۸ -
(۴-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ ۵۸ -
(۵-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۵۸ -
(۶-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۵۸ -
(۷-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ ۵۸ -
(۸-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۵۸ -
(۹-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۵۸ -
(۱۰-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۵۸ -
(۱۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۵۸ -
(۲) - نام فروشنده کالا با نام ذی نفع در ثبت سفارش و سایر اسناد مغایر می باشد. (۳-۵۸) - در سیاهه
مهر و امضای اتاق بازرگانی کره با تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۱ مشاهده گردید که با
تاریخ اینویس به مدت ۶۳ روز مغایر بوده و هم خوانی ندارد. (۴-۵۸) - کلیه اطلاعات مندرج در
گواهی بازرسی با اسناد حمل تفاوت دارد و به صورت صوری و بابت ۱۵ فقره حواله به شماره های
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۴۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۰۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶،
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۷۳ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۲۳، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۵،
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۰۳۲۸، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۹۹ صادر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است و مقدار و نوع کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد. (۵۸-۵) - در گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه نام فروشنده کالا مغایر با ثبت سفارش بوده و نام خریدار نیز شرکت نوین چوب صنعت آسیا قید شده که مغایر است. (۵۸-۶) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های هشت گانه، ارائه نشده است. (۵۸-۷) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۸-۸) - وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالی که وزن محموله در بارنامه ۱۸۸،۱۷۲ کیلوگرم است که حاکی از کسر وزن به میزان ۳۳،۴۱۹ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۵۸-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۷۰۰،۵۵۱ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی دهد. ۵۸-۱۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۹۲,۱۴۵,۱۰۲ ریال.

۵۹) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۵۹-۱) - در بارنامه های کلیه پارت های پنج گانه، نام فرستنده به نام شرکت Schattdecor SRL به عنوان ذی نفع و آقای امید اسدیگی بدون ذکر آدرس به عنوان خریدار درج شده که با توجه به اینکه ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است، لیکن بارنامه ها بدون هیچ گونه اصلاحیه ای در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، به صورت شخص ثالث صادر شده است. در اغلب گواهی های مبدأ این پارت ها، نام ذی نفع با ثبت سفارش، سیاهه و گواهی بسته بندی متفاوت بوده و نام Consignee به نام شرکت چوبریزان ثبت شده است در حالی که در خانه گیرنده بارنامه ها، نام آقای امید اسدیگی ملاحظه می شود. ۵۹-۲) - در کلیه پارت ها، گواهی بازرسی به شماره 14.098.090.48115900.08087AB، تاریخ: ۲۰۱۴,۰۸,۳۱ برابر با ۱۳۹۳,۰۶,۰۹، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C)، به شماره بارنامه: ۸۵-۱۶۳۹۴۷-۰۸۱۴، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴,۰۸,۱۴ برابر با ۱۳۹۳,۰۵,۲۳، فروشنده: Starwood، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، وزن ناخالص کالا: ۲۰, ۷۶۱ کیلوگرم (وزن کل ۹۷۳,۸۷۱ کیلوگرم برای ۶۳۷ رول، ۱۴۴۰ کیسه و ۱۳۰ پالت ذکر شده است) بابت ۱۱ فقره حواله ارزی به شماره های ۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۹۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۹۹،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۱۹۲۴۱۰۶۳۰، ۱۱۱۹۲۴۱۰۶۷۸، ۱۱۱۹۲۴۱۰۳۲۸ و ۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۲، ۱۱۱۹۲۴۱۰۳۸۰،
۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۹۲۴۱۰۶۵۴، ۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱ صادر شده که از حیث کلیه اطلاعات از جمله،
مقدار کالا، نوع کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد در نتیجه قابل انتساب به
پارت های پنج گانه این ثبت سفارش نیست. (۵۹-۳) - وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص
و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالی که مجموع محموله در بارنامه های ۵ پارت
این ثبت سفارش، ۲۰۵،۴۰۲ کیلوگرم است که حاکی از کسر وزن به میزان ۱۶،۱۸۹ کیلوگرم است. این
مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد
توجه بانک هم واقع نشده است. (۵۹-۴) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر
با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش
چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱
فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۵۹-۴-۱) - ثبت سفارش شماره
۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۵۹-۴-۲) - ثبت سفارش شماره
۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۵۹-۴-۳) - ثبت سفارش شماره
۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۵۹-۴-۴) - ثبت سفارش شماره
۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵۹-۴-۵) - ثبت سفارش شماره
۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۵۹-۴-۶) - ثبت سفارش شماره
۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۵۹-۴-۷) - ثبت سفارش شماره
۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲؛ (۵۹-۴-۸) - ثبت سفارش شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۹-۴-۵۹- ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۱۰-۴-۵۹- ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۱۱-۴-۵۹- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۵-۵۹- بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های پنج گانه، ارائه نشده است. ۵۹-۶- مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۵۹-۷- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۷۰۰،۵۵۱ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. ۵۹-۸- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۲،۱۴۵،۰۳۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۰- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۰-۱- در بارنامه های کلیه پارت های چهارگانه این ثبت سفارش، نام فرستندگان به ترتیب 1) Guangzhou KDT Machinery 2) Taian Longrun Import and Export Co. Ltd.، Co. Ltd. 3) Cartiere Di Guarcino S.P.A. و 4) Schattdecor Dekoratif Kagit Baski San ve Dis Ticaret به عنوان ذی نفع درج شده است که با نام ذی نفع مندرج در ثبت سفارش تحت عنوان Starwood مغایر هستند. با توجه به اینکه ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است، لیکن بارنامه ها بدون هیچ گونه اصلاحیه ای در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، به صورت شخص ثالث صادر شده اند. در اغلب گواهی های مبدأ این پارت ها، نام ذی نفع با ثبت سفارش، سیاهه و گواهی بسته بندی متفاوت بوده و نام Consignee به نام «شرکت چوبریزان» ثبت شده است در حالی که در خانه گیرنده بارنامه ها، نام آقای امید اسدیگی ملاحظه می شود. ۶۰-۲- نوع کالا در بارنامه های سه پارت از چهار پارت این ثبت سفارش، بدین شرح ذکر شده است که با نوع کالا در پروفرما اینویس و ثبت سفارش مغایر هستند: الف)- در بارنامه پارت اول، ماشین کار بر روی چوب (لبه چسبان و دور کن)، ب)- در بارنامه پارت دوم، ماشین کار بر روی چوب (دور کن) و ج)- در بارنامه پارت سوم، کاغذ تزئینی صنایع مبلمان و د)- در بارنامه پارت چهارم، روکش MDF. گواهی مبدأ در پارت ۴ به نام شرکت چوبریزان درج شده است که با نام آقای امید اسدیگی که بدون آدرس و مشخصات در این بارنامه ملاحظه می شود، دارای مغایرت است. ۶۰-۳- در کلیه پارت ها، گواهی بازرسی به شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

AB 14.098.090.48115900.08087، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۸،۳۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۶،۰۹ به شماره بارنامه:
۸۵-۱۶۳۹۴۷-۰۸۱۴ تاریخ: ۲۰۱۴،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۳،۰۵،۲۳، فروشنده: Starwood، شرح کالا: کاغذ
دکوری خام، به وزن ناخالص کالا: ۷۶۱،۲۰ کیلوگرم (وزن کل ۹۷۳،۸۷۱ کیلوگرم برای ۶۳۷ رول،
۱۴۴۰ کیسه و ۱۳۰ پالت) اشاره شده و بابت ۱۱ فقره حواله ارزی به شماره های ۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶،
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۹۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۹۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۳۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۷۸، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۲۸ و
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۸۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۵۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱ صادر
شده که از حیث کلیه اطلاعات مندرج در آن، از جمله، مقدار کالا، نوع کالا، وزن، شماره و تاریخ
بارنامه و اینویس مغایرت دارد. در نتیجه قابل انتساب به پارت های چهارگانه این ثبت سفارش نیست.
۶۰-۴)- وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده
است، در حالی که مجموع محموله در بارنامه های ۴ پارت این ثبت سفارش، ۱۷۸،۷۸۹ کیلوگرم است
که حاکی از کسر وزن به میزان ۴۲،۸۰۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و
غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. ۶۰-۵)-
از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر
ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش
استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره ثبت سفارش به این شرح، مبادرت
به حواله ارز شده است. ۶۰-۱)- ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره
حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ ۶۰-۲)- ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره
حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ ۶۰-۳)- ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۶۰-۵-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۶۰-۵-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۶۰-۵-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۶۰-۵-۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۶۰-۵-۸) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۶۰-۵-۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۶۰-۵-۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۶۰-۵-۱۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۶۰-۶) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های چهارگانه، ارائه نشده است. (۶۰-۷) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۰-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۰۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۵۵۱،۱۷۲ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۰-۹) - مابه التفاوت خرید ارزش از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۸۵،۲۶۶،۲۴۵ ریال.

(۶۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۷۲۳۰۵۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۱۶۶: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۶۱-۱) - در اسناد پارت یک به بارنامه شماره ۵۳۳۰۱۹ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۵ رول کاغذ تزئینی (مغایر با ورق روکش ام دی اف خام که در ثبت سفارش درج شده) نوع کرایه حمل «پرداخت در مقصد» اشاره شده است در حالی که در سیاهه تجاری به شماره ۳۰۷۹۸۲، تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۵ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۴، مبلغ ۶،۹۵۹ لیر بابت کرایه حمل در نظر گرفته شده است که مغایر است. مضافاً اینکه در پروانه گمرکی، کشور مبدأ و ساخت کالا، ترکیه قید شده است در حالی که در گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۵ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ موجود در پرونده، که با دو شماره متفاوت مشاهده می شود، مبدأ کالا، آلمان و اسپانیا قید شده است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، مرتبط با پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نیست. (۶۱-۲) - در اسناد پارت ۲ به بارنامه شماره ۰۳-۰۸۱۳-۱۵۲۱۵۰-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۷ با نوع محموله ۱۸ رول کاغذ تزئینی - از مبدأ آلمان - اشاره شده است که نام آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee و شرکت چوبریزان پارس به عنوان Notify Party صادر شده است. در سیاهه تجاری به شماره: ۲۱۲۲۳۷۷، تاریخ: ۲۰۱۳،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۷، مبلغ کرایه حمل درج شده است که با ترم پرداخت کرایه در بارنامه به صورت «پس کرایه» مغایر بوده، همچنین با نوع کالا «ورق روکش ام دی اف» نیز مغایر است. مضافاً اینکه، نام ذی نفع، مندرج در بارنامه با نام ذی نفع مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس به نام STARWOOD، مغایر است. این پارت از اسناد فاقد گواهی بازرسی است. گواهی مبدأ موجود به شماره ۱۳۸۲۷۱۰۰ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۷ از آلمان، صادر شده که فاقد مهر و امضاء است. ۶۱-۳- در اسناد پارت های سوم تا هشتم، مغایرت هایی در مندرجات اسناد خرید و حمل، به شرح پارت های فوق ملاحظه می شود. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده اند. چرا که فروشنده کالا مغایر با مندرجات ثبت سفارش و پروفرا اینویس مغایر می باشد. در برخی پارت ها علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری مانند آلمان و چین و با محموله ای مغایر نسبت به ثبت سفارش و پروفرا اینویس، بارگیری و حمل شده است. در برخی از پارت ها گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه دارای نام فروشنده کالا مغایر با ثبت سفارش بوده و برخلاف ثبت سفارش، کشور تولید کننده آلمان ذکر شده که با ثبت سفارش متفاوت است. همچنین، در کلیه پارت ها یا گواهی بازرسی وجود ندارد و یا اطلاعات گواهی بازرسی موجود با اسناد حمل، مغایر هستند. ۶۱-۴- بیمه نامه متناسب با انواع مبادی، مقاصد و نوع و شیوه های حمل در پارت های هشت گانه ملاحظه نشد. ۶۱-۵- مبالغ کالای مندرج در پروفرا اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۱-۶)-
وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص ۱۳۶,۲۹۲ کیلوگرم خالص درج شده است، در حالی
که مجموع محموله های حمل شده در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۱۷۲,۱۷۴ کیلوگرم است
که حاکی از اضافه وزن حمل شده به میزان ۳۵,۸۸۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از
صوری بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۶۱-۷)-
به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های
فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر
نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های
هشت گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط
فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of
lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping
document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام
بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه
معادل ۳۰۴,۷۴۹ یورو، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۱-۸)- مابه التفاوت خرید ارز از
سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۱۲,۸۸۲,۴۸۳
ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۲- ثبت سفارش به شماره ۸۲۸۶۸۷۲۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۷۳: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۲-۱- در اسناد پارت یک به بارنامه شماره ۵۳۳۰۲۳ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲۰،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۲ رول کاغذ تزئینی اشاره شده است که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۳ در ترکیه صادر شده که دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و مبدأ کالا را از آلمان و ایتالیا قید نموده که با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، فروشنده شرکت STARWOOD، به شرح کالا ۴۹ رول، وزن ناخالص ۴۴،۵۸۶ کیلوگرم بابت ۱۴ فقره حواله صادر شده است. این گواهی بازرسی مرتبط با پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نبوده و صوری است. ۶۲-۲- در اسناد پارت دوم به بارنامه به شماره ۰۸۱۳-۱۵۲۱۵۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۵ با نوع محموله ۱۹ رول کاغذ تزئینی از مبدأ آلمان، اشاره شده است. که از حیث نام فروشنده، نوع کالا و مبدأ حمل (نورنبرگ، آلمان) با ثبت سفارش و پروفرا اینویس مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ این پارت به شماره ۱۳۸۲۵۱۹۱ تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۶ نام فروشنده کالا و صادرکننده SCHOELLER TECHNOCELL صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۳-۶۲) - در اسناد پارت سوم به بارنامه به شماره ۵۳۸۷۴۸ مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۶ با نوع محموله ۷ پالت به وزن ۲۵،۰۰۰ کیلوگرم کاغذ ام دی اف و کاغذ از مبدأ اینگول ترکیه به مقصد گمرک تهران اشاره شده که از حیث تعداد ۷ پالت کاغذ ام دی اف و کاغذ به وزن ۲۵،۰۰۰ کیلوگرم نامتجانس و غیرمتعارف تشخیص داده می شود. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۸۴ به تاریخ ۲۰۱۳،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۶، نام فروشنده کالا STARWOOD و صادرکننده نیز همان شرکت بوده و آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار ذکر گردیده است. گواهی دارای دو شماره است که نامتعارف است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۴-۶۲) - در اسناد پارت چهارم به بارنامه به شماره ۰۳-۰۹۱۳-۱۵۳۱۳۴-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۳۰ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۸ با نوع محموله ۱۷ رول به وزن ۲۰،۲۱۳ کیلوگرم کاغذ سفید تزئینی اشاره شده و است که از حیث نام فروشنده، نوع کالا و مبدأ حمل اسانبرگ، آلمان با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ این پارت به شماره ۱۳۸۲۵۱۹۱ تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۶، به نام فروشنده کالا و صادرکننده SCHOELLER TECHNOCELL صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفورما اینویس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. ۶۲-۵) - در پارت پنجم بارنامه به شماره EPIRCHNNGB170766 مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۲۷ با نوع محموله کاغذ به تعداد ۴۲ رول به وزن ۳۳،۶۰۱ کیلوگرم از سوی شرکت حمل EMIRATES از مبدأ چین به مقصد گمرک بندرعباس با نام آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee (گیرنده) و شرکت KINGDECOR به عنوان فرستنده صادر شده است. از نظر نوع کالا، نام فرستنده، مبدأ و مقصد کالا با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. سیاهه تجاری به شماره: ۳۰۰۹۸۰، تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۱۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۲۲، به شرح کالا: کاغذ تزئینی ۸۰ گرم به نام صادرکننده: STARWOOD، درج شده است که با مندرجات بارنامه مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۸۵۳۵۶۸ به تاریخ: نامشخص، نام فروشنده کالا STARWOOD درج شده است که با توجه به مغایرت آن با مبدأ صدور (ترکیه) (در حالیکه محموله از چین بارگیری شده است) و نام فرستنده مندرج در آن و فقدان تاریخ، صوری تشخیص داده می شود. فاقد گواهی بازرسی است. همچنین، لیست بسته بندی به شماره - تاریخ ۲۰۱۳،۰۹،۱۳، تعداد کل کالا: ۴۲ رول، وزن ناخالص کل: ۳۳،۶۰۱ کیلوگرم نیز از حیث نام صادرکننده سند (STARWOOD) با مندرجات بارنامه مغایر است. در ضمن، این پارت نیز مانند محموله پارت های قبلی به نام روکش چوبی ترخیص شده است در حالیکه دارای تعرفه گمرکی مغایر با آنها و به شماره ۳۹۲۱۹۰۱۰ می باشد. در حالی که تصویر پروانه های قبلی با نام همین کالا، دارای شماره تعرفه ۴۸۱۱۵۹۰۰ می باشند. ۶۲-۶) - در پارت ششم به بارنامه به شماره ۵۴۰۰۸۶ مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۹ با نوع محموله ۲۱ رول به وزن ۲۴، ۱۴۶ کیلوگرم کاغذ از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار - تهران اشاره شده است. که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس (روکش چوبی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۳ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، لهستان قید شده و دارای دو شماره است که نامتعارف است و با ثبت سفارش، پروفورما اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۶۸۶۹ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۰۷ ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفورم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۶۲-۷) - در پارت های هفتم و هشتم، به بارنامه به شماره های HDM0238SISH3606 و HDM0238SISH3604 اشاره شده که بطور مستقل دارای پروفورما اینویس به شماره DY- Y002 - part 3 مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۰۱ بوده که مرتبط با موضوع دیگری است. در حالی که برای رفع تعهد بخشی از این ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است. این بارنامه ها در تاریخ ۲۰۱۴،۰۶،۲۲ برابر با ۱۱۳۹۳،۰۴،۰۱ صادر شده و مجموعاً باری ۱۶۰ پالت کالا با نوع روکش درب های HDF به وزن کل ۱۵۶،۱۶۹ کیلوگرم بوده که از سوی شرکت حمل HAFIZ DARYA از مبدأ چین - به مقصد گمرک بندرعباس - با نام نماینده حمل در مقصد به نام شرکت هوپاد دریا، با نام SHOUGUANG به عنوان صادرکننده، آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee (گیرنده) و شرکت زمین دریا اروند به عنوان Notify Party صادر شده است. مضافاً اینکه سیاهه تجاری به صورت CFR بندرعباس (پرداخت کرایه در مبدأ) صادر شده در حالی که بر روی بارنامه پرداخت کرایه در مقصد قید شده است که جملگی از حیث مبدأ و مقصد کالا، نوع کالا، نام فرستنده، ترم کرایه حمل، با اطلاعات این ثبت سفارش مغایر می باشند. گواهی بازرسی برای هر دو پارت به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۶۸۶۹ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۷،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۳۰ برای شماره بارنامه ۴۰۷،۹۸۰۳،۵۲۳ مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۰۹ برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۳،۰۴،۱۸، فروشنده شرکت STARWOOD، شرح کالا ۲۳ رول، وزن ناخالص ۲۰،۲۲۸ کیلوگرم بابت ۷ فقره حواله صادر شده است که مرتبط با پروفورما اینویس های به شماره ۶۰۰ است که شماره های پروفورما اینویس های ۷۰۰ و ۸۰۰ بعداً به متن سند اضافه شده است و اطلاعات مندرج در آن کلاً مغایر و صوری می باشد. (۶۲-۸) - بیمه نامه متناسب با انواع مبادی، مقاصد و نوع و شیوه های حمل در پارت های هشت گانه ملاحظه نشد. (۶۲-۹) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۲-۱۰) - جالب توجه اینکه وزن کالا در پروفورما اینویس به صورت خالص ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم خالص درج شده است، در حالی که مجموع محموله های حمل شده در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۲۶۴،۳۰۹ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزن حمل شده به میزان ۱۲۸،۰۱۷ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش اضافه وزن (با فرض صحت اسناد حمل) حاکی از صوری بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۶۲-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های هشت گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر معادل مبلغ ۳۰۴،۷۴۸،۸۶ یورو، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۲-۱۲) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۴۱۲،۸۸۲،۴۸۳ ریال.

(۶۳) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۷۰۳۱ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۰۷: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۶۳-۱) - در اسناد پارت یک به بارنامه شماره ۵۳۸۷۱۲ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۱ رول کاغذ تزئینی اشاره شده است که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۷ در ترکیه صادر شده که دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و مبدأ کالا را از ایتالیا قید نموده که با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، فروشنده شرکت STARWOOD، به شرح کالا ۴۹ رول، وزن ناخالص ۴۴،۵۸۶،۶ کیلوگرم بابت ۱۴ فقره حواله صادر شده است. این گواهی بازرسی مرتبط با پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مرتبط با این ثبت سفارش نبوده و صوری است. (۶۳-۲) - در اسناد پارت دوم به بارنامه به شماره ۱۳۰۸۱۳-۰۲-۱۵۲۱۵۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۵ با نوع محموله ۱۹ رول کاغذ تزئینی از مبدأ آلمان، اشاره شده است. که از حیث نام فروشنده، نوع کالا و مبدأ حمل (آسانبرگ، آلمان) با ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ این پارت به شماره ۱۳۸۲۵۰۸۴ تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۶ نام فروشنده کالا و صادرکننده SCHOELLER TECHNOCELL صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۶۳-۳) - در اسناد پارت سوم به بارنامه به شماره ۵۳۸۷۴۶ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۲ با نوع ۲۶ رول کاغذ به وزن ۲۴،۷۲۲ کیلوگرم از مبدأ اینگول ترکیه به مقصد گمرک تهران اشاره شده است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۹۷ به تاریخ ۲۰۱۳،۱۰،۰۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۱، نام فروشنده کالا STARWOOD بوده و آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار ذکر گردیده است. گواهی دارای دو شماره است که نامتعارف است. مضافاً اینکه، مبدأ کالا را اسپانیا و لهستان قید نموده که با مفاد بارنامه از حیث بارگیری (ترکیه) مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. نوع کالای مندرج در اینویس (کاغذ تزئینی) با نوع کالای مندرج در بارنامه از یک سو و پروفرما اینویس و ثبت سفارش از سوی دیگر مغایر است. همچنین، در اینویس، مبلغ ۶،۹۵۹ لیر ترک به عنوان کرایه حمل درج و به همراه اصل مبلغ فاکتور حواله شده است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در حالیکه ترم خرید در پروفورما اینویس FCA درج شده است که از این حیث هم، مغایر است. ۶۳-
(۴)- در پارت چهارم به بارنامه به شماره ۵۴۳۱۴۹ مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۹ با نوع
محموله ۲۲ رول به وزن ۲۳،۵۸۰ کیلوگرم کاغذ خام از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار -
تهران اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس (روکش چوبی MDF)
مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۹۴۰۰۰۹ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، لهستان،
اسپانیا و آلمان قید شده و دارای دو شماره است که نامتعارف است و با ثبت سفارش، پروفورما اینویس
و مندرجات بارنامه مغایر است. گواهی بازرسی به شماره ۱۰،۰۶۸۶۹،۰۱۰،۳۹۲۱۹،۰۹۰،۰۹۸،۱۴ به تاریخ
۲۰۱۴،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۰۷ ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفورم های ۶۰۰ و ۸۰۰
اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده
می شود. ۶۳-۵)- در پارت پنجم به بارنامه به شماره ۵۴۵۹۴۱ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۷ برابر با
۱۳۹۲،۱۱،۲۸ با نوع ۲۳ بسته کاغذ تزئینی به وزن ناخالص کل ۲۴،۴۸۸ کیلوگرم کاغذ خام از مبدأ
اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار - تهران اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش
و پروفورما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۲۹۶۳۵۱ در ترکیه صادر
شده، مبدأ کالا در این گواهی، چین قید شده و دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و با ثبت
سفارش، پروفورما اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. در ضمن از این گواهی مبدأ با همین شماره
دو نسخه ملاحظه می شود که یکی به نام آقای امید اسدیگی و دیگری به نام «شرکت چوبریزان
پارس» است که با مندرجات بارنامه و سایر اسناد خرید کالا، مغایر است و حاکی از صوری بودن این
اسناد است. در این پارت، گواهی بازرسی ملاحظه نشد. ۶۳-۶)- در پارت ششم بارنامه به شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۴۵۹۴۰ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۸ با نوع ۲۴ بسته کاغذ تزئینی به وزن ناخالص کل ۲۴،۵۵۰ کیلوگرم از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار - تهران اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۲۰۴۳۰۰ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، ترکیه و ایتالیا قید شده که با مندرجات ثبت سفارش، پروفورما اینویس و بارنامه مغایر بوده و فاقد تاریخ صدور است. گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۴۹،۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۷۱۲۴ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۳،۰۱ برابر با ۱۳۹۲،۱۲،۱۰، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنتشنال، برای شماره بارنامه ۰۲۱۴-۱۵۷۰۳۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۳۰، به شرح کالا ۲۱ رول، وزن ناخالص ۲۰،۶۴۲ کیلوگرم ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفورم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. در ضمن در پارت ششم ثبت سفارش ردیف ۶۷ نیز از این گواهی بازرسی استفاده شده است. (۶۳-۷) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۳-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های شش گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۳،۵۱۵،۰۶ یورو ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۳-۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۴۷۵،۷۷۲،۳۴۴ ریال.

۶۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۲۰۵۹۶۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۱۴: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۴-۱) - در اسناد پارت یک به بارنامه به شماره ۵۳۳۰۲۶ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۳ رول کاغذ تزئینی اشاره شده است که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۶ در ترکیه صادر شده که دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و مبدأ کالا را از اسپانیا و لهستان قید نموده که با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، به شرح کالا ۴۹ رول، وزن ناخالص ۴۴،۵۸۶،۶ کیلوگرم بابت ۱۴ فقره حواله صادر شده است. این گواهی بازرسی مرتبط با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نبوده و صوری تشخیص داده می شود. (۶۴-۲) - در اسناد پارت دوم به بارنامه به شماره ۵۳۸۷۴۱ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۲ با نوع محموله ۲۴ رول کاغذ خام از مبدأ ترکیه، اشاره شده است. که از حیث نوع کالا با ثبت سفارش و پروفرما اینویس (روکش MDF) مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) بوده که بعداً به تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) تغییر یافته است. در حالیکه در بسیاری از پروانه های مورد استفاده، کالای روکش چوبی MDF با همان تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ ترخیص شده است. گواهی مبدأ این پارت با دو شماره ۰۶۳۹۶۹۶ و ۰۸۴۹۷ به تاریخ ۲۰۱۳،۱۰،۰۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۱، مبدأ کالا، آلمان و لهستان صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۶۴-۳) - در اسناد پارت سوم به بارنامه به شماره ۱۰۱۳-۰۲-۱۵۳۵۱۲-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۱۱ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۹ با نوع محموله ۱۷ رول به وزن ۲۰،۱۰۷ کیلوگرم کاغذ سفید تزئینی از مبدأ آلمان به مقصد گمرک تهران، نام فرستنده، شرکت SCHOELLER درج شده است که با نام ذی نفع مندرج در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۱۳۸۷۱۴۳۰ به تاریخ ۲۰۱۳،۱۰،۱۴ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۲۲، که بدون مهر و تمبر اتاق بازرگانی آلمان صادر شده است. این گواهی، مبدأ کالا را آلمان قید نموده که با مفاد ثبت سفارش و پروفرما اینویس که ترکیه می باشد، مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. مضافاً اینکه، نوع کالای مندرج در اینویس (کاغذ تزئینی) و بارنامه (کاغذ تزئینی سفید) با نوع کالای مندرج در پروفرما

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینویس و ثبت سفارش از سوی دیگر مغایر است. همچنین، در اینویس، مبلغ ۶,۹۵۹ لیر ترک به عنوان کرایه حمل درج و به همراه اصل مبلغ فاکتور درج و حواله شده است در حالی که ترم خرید در پروفرا اینویس FCA درج شده که به معنی پرداخت کرایه حمل، توسط خریدار است که از این حیث هم، مغایر است. ۶۴-۴) - در پارت چهارم به بارنامه به شماره ۵۴۳۱۴۸ مورخه ۲۰۱۴,۰۱,۰۹ برابر با ۱۳۹۲,۱۰,۱۹ با نوع محموله ۲۴ رول به وزن ۲۴,۳۰۲ کیلوگرم کاغذ خام از سوی شرکت حمل VAZIN LOJISTIK از مبدأ ترکیه، اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ با دو شماره ۰۹۴۰۰۱۱ و ۰۰۲۳۹ در ترکیه صادر شده، که نامتعارف است و مبدأ کالا در این گواهی، لهستان و اسپانیا قید شده که با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره ۱۴,۰۹۸,۰۹۰,۳۹۲۱۹۰۱۰,۰۶۸۶۹ به تاریخ ۲۰۱۴,۰۱,۲۷ برابر با ۱۳۹۲,۱۱,۰۷ ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفورم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. ۶۴-۵) - در پارت پنجم به بارنامه به شماره ۲۰۱۴,۰۴,۲۵ مورخه ۴۰۴,۹۸۰۱,۳۰۳ برابر با ۱۳۹۳,۰۲,۰۵ با نوع محموله ۲۵ رول به وزن ۲۱,۹۳۶ کیلوگرم کاغذ تزئینی چاپ شده از سوی شرکت حمل MULLER LOGISTIK از مبدأ آلمان - به مقصد گمرک تهران با نام نماینده حمل در مقصد به نام شرکت ایرانیان، با نام آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee اشاره شده است. در متن بارنامه بنا به دستور، «شرکت چوبریزان پارس» اشاره شده است. در ضمن خط و فونت متن بارنامه در بخش نام آقای امید اسدیگی با خط و فونت درشت تر از سایر خطوط بارنامه، درج شده است که از حیث، نام فرستنده (SCHATTDECOR)، نوع کالا و مبدأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل، با نام ذی نفع، نوع کالا و مبدأ حمل مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۸،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۷۰۰ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۵،۰۶ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۱۶، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنشنال، شماره بارنامه ۴۰۴،۹۸۰۱،۳۰۳ مورخه ۲۰۱۴،۰۴،۲۵ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۵، فروشنده شرکت STARWOOD، شرح کالا ۲۵ رول، وزن ناخالص ۲۱،۹۳۶ کیلوگرم صادر شده است که از حیث نام فرستنده و ذی نفع با نام مندرج در بارنامه مغایر بوده و از حیث نوع کالا با کالای ثبت سفارش شده و پروانه گمرکی (روکش MDF) مغایر است. ۶۴-۶) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۴-۷) - بیمه نامه متناسب با مبدأ آلمان در پارت هایی که از آلمان بارگیری شده است، ملاحظه نشد. ۶۴-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های پنج گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۰۳،۵۱۵،۰۶ یورو معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترک ورود کالایی را با این شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۴-۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۴۷۵,۷۷۲,۳۴۴ ریال.

(۶۵) - ثبت سفارش شماره ۸۲۸۶۸۵۹۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۴۵: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۶۵-۱) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در اغلب بارنامه های استفاده شده در پارت های مختلف، نام شرکت دیگری به عنوان ذی نفع ذکر شده است. لذا بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده اند. (۶۵-۲) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های ده گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش شماره ۷۹۲۰۵۹۶۰ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۱۴، ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۷۰۳۱ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۰۷، پرونده ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸، ثبت سفارش به شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ و ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس (آلمان، ایتالیا، لهستان و اسپانیا)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و یا فقدان گواهی بازرسی در بعضی از پارت ها و یا مغایرت مندرجات آنها با سایر اسناد پارت ها و یا استفاده تکراری از بعضی از گواهی های بازرسی در بیش از ۱۴ ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. (۳-۶۵) - اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های ده گانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد خرید، حمل و نقل و ثبت سفارش مغایر است. (۴-۶۵) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام های فرستندگان مختلف بر روی بارنامه ها بر روی اوراق سفید به نام فقط شرکت استاروورد تنظیم شده است. (۵-۶۵) - مبدأ حمل برخی از بارنامه ها کشور آلمان و ایتالیا می باشد که با مبدأ حمل مندرج در ثبت سفارش متفاوت است. (۶-۶۵) - بیمه نامه متناسب با مبدأ آلمان و ایتالیا در پارت هایی که از آلمان و ایتالیا بارگیری شده است، ملاحظه نشد. (۷-۶۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های پنجگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۰۳,۵۱۵,۰۶ یورو معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترک، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۸-۶۵) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۵۰۶,۴۲۷,۳۶۵ ریال.

۶۶- ثبت سفارش شماره ۸۳۵۱۱۸۰۹ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۷۶: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۱۴ پارت انجام شده است که به جز پارت های اول و چهاردهم، دوازده پارت بقیه به صورت واگنی حمل شده است که مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۶- (۱) - نوع کالا در کلیه راهنماهای حمل ریلی (تحت عنوان CIM) ورق نئوپان قید شده است در حالیکه در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده ولی ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در راهنماهای ریلی، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۶-۲) - هیچکدام از پارت ها دارای گواهی بازرسی نیست. ۶۶-۳) - پارت اول از مبدأ آلمان حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت با نام ذی نفع مندرج در پروفورما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. ۶۶-۴) - در پارت های دوم، سوم، چهارم، پنجم، سیزدهم و پارت دوازدهم از ثبت سفارش ردیف ۶۸ تصویر گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۶۰ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۲۳ به صورت تکراری مورد استفاده واقع شده است که حاکی از صوری بودن این گواهی است. ۶۶-۵) - در پارت های ۱۰ و ۱۱ و همچنین در پارت های ۲، ۳ و ۴ ثبت سفارش ردیف ۳-۶۷ گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۶۱ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۲۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۱ مورد استفاده واقع شده است که حاکی از صوری بودن این گواهی است. ۶۶-۶) - بیمه نامه کالا به شماره ۱۳۹۲،۰۱۵۰۸۵،۹۹۹۹،۰۱۰۶۲۱۲،۱۰۳۶۵،۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۲۲ از سوی شرکت بیمه ایران با قید حمل و نقل جاده ای از مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله با ریل و از مرز سرو حمل شده و همچنین پارت اول از مبدأ آلمان حمل شده است که حاکی از فقدان بیمه نامه برای کل محموله و صوری بودن بیمه نامه است. (۶۶-۷) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۶۶-۸) - در پرونده بانک، ورقه پروفورما اینویس ملاحظه نشد، اما بر اساس پروفورماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش از جمله ردیف های ۲، ۶، ۷، ۵۱، ۵۳، ۵۵، ۵۶ مورد استفاده واقع شده است، این پروفورما به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۶۰۸،۹۸۳ مترمربع روکش چوبی MDF به وزن خالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۱۴ پارت این ثبت سفارش، ۶۰۶،۸۶۲ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل کالا به میزان ۳۶۳،۰۰۰ کیلوگرم نسبت به پروفورما اینویس است. (۶۶-۹) - در ثبت سفارش ترم خرید کالا، FCA درج شده در حالی که در کلیه اینویس های موجود در پرونده، علاوه بر اصل وجه کالا، کرایه حمل هم پیش بینی و با اصل مبلغ حواله شده است که حاکی از غیرواقعی بودن صورت حساب های اصداری است. (۶۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۰۳،۳۲۲،۶۷ یورو معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترک، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۶-۱۱) - مابه التفاوت خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از:
۲,۵۷۸,۵۴۶,۰۱۸ ریال.

۶۷- ثبت سفارش شماره ۸۳۵۱۲۰۱۶ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۸۳: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۷ پارت انجام شده است که پارت های ۱، ۵، ۶ و ۷ از مبادی چین و آلمان و پارت های ۲، ۳ و ۴ از مبدأ ترکیه توسط ریل (واگنی) حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۶۷-۱- نوع کالا در کلیه راهنماهای حمل ریلی (تحت عنوان CIM) در پارت های ۲، ۳ و ۴ ورق نئوپان قید شده است در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده ولی ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در راهنماهای ریلی، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۷-۲- نوع کالا در بارنامه های پارت های ۱، ۵، ۶ و ۷ که از مبادی چین و آلمان حمل شده اند، کاغذ و کاغذ تزئینی چاپ شده درج شده است در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است، نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده ولی ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در این پارت ها، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۷-۳- پارت های ۲، ۳، ۴ و ۵ فاقد گواهی بازرسی هستند و گواهی های بازرسی در پارت های یک و ۶ و ۷ به صورت تکراری در ثبت سفارش های متعدد دیگری بدین شرح مورد استفاده واقع شده اند: گواهی بازرسی پارت اول به شماره 17251C3-D2013.07.08 بابت ۱۴ فقره شماره حواله مورد صادر شده که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این پارت نیست. گواهی بازرسی مورد استفاده در پارت های ۶ و ۷ به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱ تاریخ ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنتشال، برای بارنامه به شماره HDM0210SISH7847 مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴، به شرح کالا ۱۵۱ رول و ۸۳ ست وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم صادر شده است که بابت ۵ فقره ثبت سفارش دیگر به شماره های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ استفاده شده که بطور کلی مغایر و صوری است. (۶۷-۴) - پارت های یکم، ۵، ۶ و ۷ از مبدأ آلمان و چین حمل شده اند و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. (۶۷-۵) - گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۶۱ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۲۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۱ در پارت های ۲، ۳ و ۴ و همچنین در پارت های ۱۰ و ۱۱ ثبت سفارش ردیف ۶۶ هم به صورت تکراری استفاده شده که حاکی از صوری بودن این گواهی است. (۶۷-۶) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالیکه بخشی محموله با ریل و از مرز سرو حمل شده و بخشی دیگر از مبدأ آلمان و چین حمل شده است که حاکی از فقدان بیمه نامه برای کل محموله و صوری بودن بیمه نامه است. (۶۷-۷) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با موتناژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۶۷-۸) - در پرونده بانک، ورقه پروفرما اینویس ملاحظه نشد، اما بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش از جمله ردیف های ۲، ۶، ۷، ۵۱، ۵۳، ۵۵، ۵۶ مورد استفاده واقع شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است، این پروفرما به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۹۸۳، ۶۰۸ مترمربع روکش چوبی MDF به وزن خالص ۲۲۱,۵۹۱ کیلوگرم تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۷ پارت این ثبت سفارش، ۲۹۱,۴۲۰ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۶۹,۸۲۹ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس است. (۶۷-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و اسناد خرید، همچنین مغایرت در اوراق بازرسی و مبدأ پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۰۳,۳۲۲,۶۷ یورو معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترک، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۷-۱۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۵۷۸,۵۴۶,۰۱۸ ریال.

(۶۸) - ثبت سفارش شماره ۸۷۶۶۸۹۵۱ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۹۰: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۱۲ پارت انجام شده است که پارت های ۱، ۶، ۸ و ۹ از مبدأ آلمان و الباقی پارت ها از مبدأ ترکیه حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: (۶۸-۱) - نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی، کاغذ چاپ شده و سرویس قابلمه) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خام درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۸-۲) - کلیه پارت ها به جز پارت های ۱، ۶ و ۹ فاقد گواهی بازرسی هستند. گواهی بازرسی پارت یک به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸ بابت ۱۴ فقره حواله مورد استفاده بوده و مرتبط با پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نیست. گواهی بازرسی در پارت های ششم و نهم هم به شماره ۰۷۱۲۴،۰۱۰،۰۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۴۹،۰۹۸،۱۴ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۳،۰۱ برابر با ۱۳۹۲،۱۲،۱۰، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنشنال، برای شماره بارنامه ۰۲۱۴-۱۵۷۰۳۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۳۰، بوده که در متن آن به شماره پروفورم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. مضافاً اینکه تصویر این گواهی بازرسی در پارت ششم ثبت سفارش ردیف ۶۷ نیز مورد استفاده واقع شده است. ۶۸-۳) - محموله پارت های ۱، ۶، ۸ و ۹ از مبدأ آلمان حمل شده اند و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفورما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری مانند آلمان بارگیری و حمل شده است. در چند پارت از اسناد،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۰۰۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله به نام خریداری دیگر به نام چوبریزان پارس ثبت شده است. ۶۸-۴) - گواهی مبدأ پارت یکم، متعلق به این پارت نبوده و گواهی های مبدأ در پارت های ۱۰، ۱۱ و ۱۲ به نام شرکت ارسال کننده کالای این پارت ها (سرویس قابلمه) به نام شرکت های CENK DIS TICARET و SARAYE MADENI تنظیم شده که با نام ذی نفع و نوع کالای موجود در اسناد خرید از قبیل پروفورما اینویس و اینویس و همچنین با ثبت سفارش مغایر است. در ضمن گواهی مبدأ پارت ۱۲ به شماره ۰۶۳۹۶۶۰ به تاریخ: ۲۰۱۴،۰۷،۱۲ برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۲۰ به نام فروشنده کالا شرکت SARAYE MADENI درج شده علاوه بر این پارت، در پارت های ۲، ۳، ۵، ۱۳ ثبت سفارش ردیف ۶۶ به نام فروشنده کالای دیگری به نام شرکت STAR WOOD مورد استفاده واقع شده است. ۶۸-۵) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت های ۱، ۶، ۸ و ۹ از آلمان حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای این بخش از محموله است. ۶۸-۶) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. ۶۸-۷) - در پرونده بانک، سند پروفورما اینویس ملاحظه نشد، اما بر اساس پروفورماهای تکراری به شماره ۸۰۰ که در ده ها ثبت سفارش از جمله ردیف های ۱، ۲۵، ۳۰، ۳۱، ۳۳، ۳۴، ۳۵، ۳۶، ۳۷، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱، ۴۲، ۴۳، ۴۴، ۴۵، ۴۶، ۴۷ و ۴۸ مورد استفاده واقع شده است، این پروفورما به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر ترکیه مبنی بر فروش جمعاً ۷۷۸، ۸۳۵ مترمربع به وزن ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم خالص روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۱۲ پارت این ثبت سفارش، ۲۵۴،۳۵۶ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۱۱۸،۰۶۴ کیلوگرم نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۸-۸- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و اسناد خرید هفت پارت از ۱۲ پارت، همچنین مغایرت در گواهی های بازرسی و مبدأ در اغلب پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۰۴,۵۵۵,۶۹ یورو معادل ۷۱۱,۰۷۶,۶۲ لیر ترک ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۸-۹- مابه التفاوت خرید ارزش از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۵۸۹,۰۲۷,۹۲۱ ریال.

۶۹- ثبت سفارش شماره ۸۴۰۹۲۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۱۰: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۹-۱- ثبت سفارش بر مبنای پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳,۰۱,۰۹ برابر با ۱۳۹۱,۱۰,۲۰ به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر ترکیه مبنی بر فروش ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم افتتاح شده ولی پروفرا اینویس دیگری به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۵،۰۶،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۳،۱۷ به همان مبلغ پروفرا قبلی و برای دو نوع محموله مغایر با قبلی یکی کاغذ تزئینی به وزن ۵۰،۱۷۹ کیلوگرم خالص و دیگری ورق ام دی اف به وزن ۱۳۰،۶۴۰ کیلوگرم خالص و مجموعاً به وزن ۱۸۰،۸۱۹ کیلوگرم ملاحظه می شود که بر همین مبنا هم، ثبت سفارش در تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۸ اصلاح شده است. در حالیکه در این تاریخ، ۱۰ ماه از تاریخ پروانه سبز اولی و هفت ماه از تاریخ پروانه سبز دومی سپری شده بوده که علی الظاهر، حاکی از ورود محموله به تاریخ قبل بوده است. ۶۹-۲) ثبت سفارش موجود بر مبنای پروفرا اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۰،۵۷۷ کیلوگرم افتتاح شده در حالی که بر مبنای همین پروفرا اینویس، ثبت سفارش برای فقط کالای روکش چوبی MDF افتتاح شده که حاکی از بی توجهی وزارت صمت و بانک بوده و از حیث نوع کالا، در بدو موضوع، بین مفاد پروفرا اینویس و ثبت سفارش، دارای مغایرت می باشند. ۶۹-۳) وجه پروفرا و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای دو فقره پروانه سبز گمرکی یکی به شماره کوتاژ ۱۰۹۷۲۱۳ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۱۴ (با تأخیر نزدیک به ۱۹ ماه) و دیگری به شماره کوتاژ ۴۸۰۶۸۹۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۱۷ (بابت بخشی از کالای کسری با تأخیر نزدیک به ۱۶ ماه) از گمرکات تهران و بندر شهیدرجایی است که اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی مشاهده نشد. ۶۹-۴) - بانک مسکن به موجب مکاتبه شماره ۱۱۱۱۹۰۴۵ تاریخ ۱۳۹۳،۱۰،۱۱ با وزارت صمت، درخواست تمدید ثبت سفارش را نموده که در تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۸ اصلاحیه خورده است. در حالی که در این تاریخ، ۱۰ ماه از تاریخ پروانه سبز اولی و هفت ماه از تاریخ پروانه سبز دومی سپری شده بوده (علی الظاهر محموله به تاریخ مقدم وارد شده و به تاریخ مؤخر اصلاح ثبت سفارش انجام شده است) و رفتار بانک در انعکاس درخواست اصلاح ثبت سفارش با عنایت به تقدم و تأخر تاریخ های اقدامات متقاضی، فاقد وجاهت بوده است. ۶۹-۵) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است. لیکن در برنامه مرتبط با کاغذ تزئینی به وزن ۵۰،۱۷۹ کیلوگرم خالص، نام شرکت فرستنده کالا، Schatidecor به عنوان ذی نفع ذکر شده و نام گیرنده در گواهی مبدأ به نام شرکت چوبریزان پارس، قید شده که دارای مغایرت است. لذا نه تنها برنامه به صورت شخص ثالث و غیرمرتبط صادر شده بلکه نام گیرنده نیز به جای آقای امید اسدیگی، شرکت چوبریزان است. لذا، محموله مرتبط با این ثبت سفارش نیست. ۶۹-۶) - درخصوص محموله کوتاژ ۴۸۰۶۸۹۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۱۷ که بابت بخشی از کالای کسری با تأخیر نزدیک به ۱۶ ماه از زمان حواله وجه، ارائه شده است، هیچ سند حمل و خرید دیگری مشاهده نشد. ۶۹-۷) - با توجه به موارد فوق الذکر و علیرغم اینکه پروانه های سبز گمرکی حاکی از ورود کالا می باشند، لیکن مغایرت های موجود در اسناد خرید و حمل و نقل و تقدم و تأخر تاریخ های اقدامات متقاضی و وجود پروفرما اینویس دیگری به تاریخ ۲۶ ماه بعد از حواله ارز، حاکی از آن است که اسناد صوری بوده و در قبال ارز دریافتی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۲۹۸،۱۸۰ یورو،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالایی به کشور وارد نشده است. ۶۹-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۴۸,۴۴۸,۶۹۳ ریال.

۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۶۳۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۳۴: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۶ پارت از مبدأ ترکیه، آلمان، چین و ایتالیا حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۷۰-۱) - نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی نارنجی و سیاه، کاغذ چاپ شده و چسب رزین) درج شده در حالیکه در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی خام درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیست که نوع کالا در پروفورما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. ۷۰-۲) - پارت های یک الی ۳ فاقد گواهی بازرسی بوده و گواهی های بازرسی مورد استفاده در پارت های ۴ الی ۶ هم به شرح بخش خلاصه گزارش به دلیل مغایرت های فراوان ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند. گواهی بازرسی پارت ۴ به شماره ۲۰۱۴,۰۶,۱۴، ۰۸۰۸۷,۰۰,۰۸۱۱۵۹۰۰,۰۹۰,۰۹۸,۰۹۸ (برابر با ۱۳۹۳,۰۳,۲۴) در ۱۰ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۰۴۱۲۴۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۵ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲ مورد استفاده واقع شده است و گواهی بازرسی در پارت های ۵ و ۶ به شماره ۹۴۷۵۵۳، تاریخ: ۲۰۱۵,۰۷,۰۹ برابر با ۱۳۹۴,۰۴,۱۸،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادرکننده: شرکت بازرسی آریا توس متحد در ۷ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۷، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۷۰۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۹۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۴۱ مورد استفاده واقع شده است که مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه، شماره پروفرم و اینویس کلاً دارای مغایرت بوده و صوری هستند. (۷۰-۳)- عملیات حمل در ۶ پارت از مبدأ ترکیه، آلمان، چین و ایتالیا حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است. در چند پارت از اسناد، محموله به نام خریداری دیگر به نام چوبریزان پارس ثبت شده است. (۷۰-۴)- بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالیکه محموله پارت های یک و ۲ از آلمان، ۴ و ۶ از چین، ۳ از ترکیه و ۵ از ایتالیا حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷۰-۵)- کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۷۰-۶)- بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالیکه جمع اوزان کالای حمل شده در ۶ پارت این ثبت سفارش، ۲۲۱،۴۸۰ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۲۳،۹۰۳ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. (۷۰-۷)- به اعتقاد این هیأت، با توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و اسناد خرید ۶ پارت، همچنین مغایرت در گواهی های بازرسی و یا فقدان آن در بعضی از پارت ها و مغایرت در مبدأ اغلب پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۳۸,۶۶۹,۹۴۷,۲۳ ین ژاپن معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۰-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۷۵۸,۳۲۷,۳۳۶ ریال.

(۷۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۸۹۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۴۱: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و چین انجام شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: (۷۱-۱) - نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی چاپ شده و کاغذ خام) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیست که نوع کالا در پروفورما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. (۷۱-۲) - پارت های یک الی ۳ فاقد گواهی بازرسی بوده و گواهی های بازرسی مورد استفاده در پارت ۴ هم به شرح بخش خلاصه گزارش به دلیل مغایرت های فراوان ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند. گواهی بازرسی پارت ۴ به شماره ۹۴۷۵۵۳، تاریخ: ۲۰۱۵،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۸، صادرکننده: شرکت بازرسی آریا توس متحد در ۷ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۷، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۷۰۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۹۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۴۱ مورد استفاده واقع شده است که مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه، شماره پروفورم و اینویس کلاً دارای مغایرت بوده و صوری هستند. ۷۱- (۳) - عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و چین حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفورما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است. در پارت سوم از اسناد، محموله به نام خریدار دیگری به نام خانم سپیده حق پناه ثبت شده است. ۷۱- (۴) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت های یک و ۲ و ۳ از چین و محموله پارت ۴ از آلمان حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷۱-۵) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت استاروود تنظیم شده است. (۷۱-۶) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۴ پارت این ثبت سفارش، ۱۳۷،۶۱۵ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۵۹،۹۶۲ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. (۷۱-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و نام گیرنده در پارت سوم از اسناد، همچنین فقدان و یا مغایرت در گواهی های بازرسی و مبدأ پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۳۸،۶۶۹،۹۴۷،۲۳ ین ژاپن معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۱-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۵۸،۳۲۷،۳۳۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۹۲۱۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۶۵: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۱۰ پارت از مبادی آلمان، ایتالیا و چین حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: (۱-۷۲) - نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی چاپ شده و کاغذ خام) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی خام درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیکه نوع کالا در پروفورما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. (۲-۷۲) - کلیه پارت ها فاقد گواهی بازرسی است. (۳-۷۲) - عملیات حمل در پارت های یک و ۲ از مبدأ آلمان، در پارت های ۳، ۴، ۵ و ۶ از مبدأ چین، و در پارت های ۷ الی ۱۰ از مبدأ ایتالیا حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفورما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است. در پارت های ۸ و ۹ از اسناد، محموله به نام خریدار دیگری به نام شرکت چوب و صنعت ارم ثبت و وارد شده است. (۷۲-۴) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که کلیه محموله ها از مبادی غیر ترکیه (آلمان، چین و ایتالیا) حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۵-۷۲) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با موتناژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است. (۷۲-۶) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۱۰ پارت این ثبت سفارش، ۲۰۹،۵۷۰ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت در میزان حمل شده کالا به میزان ۱۱،۹۹۳ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. (۷۲-۷) - وجه پروفرما و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای ۱۰ فقره پروانه سبز گمرکی است که در حد فاصل ۱۳۹۲،۱۰،۰۴ الی ۱۳۹۳،۱۰،۱۵ کوتاژ و علی الظاهر از گمرکات تهران و بندر شهیدرجایی ترخیص شده است و دارای تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی از ۵ ماه الی ۱۷ ماه بوده و در این خصوص اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی مشاهده نشد. (۷۲-۸) - هر چند که ترم اینکوترمز در ثبت سفارش، FCA به معنی پرداخت کرایه توسط خریدار است، ولی بارنامه های پارت های ۱۰ گانه حاکی از پرداخت کرایه حمل به صورت Freight Prepaid است (پرداخت کرایه توسط فروشنده) که مغایر است. (۷۲-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و نام گیرنده در پارت سوم از اسناد، همچنین فقدان و یا مغایرت در گواهی های بازرسی و مبدأ پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۸,۶۶۹,۹۴۷,۲۳ ین ژاپن معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۲-۱۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۷۵۸,۳۲۷,۳۳۶ ریال.

(۷۳) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۷۳-۱) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم سفید که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۷۳-۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۷۳-۱-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۷۳-۱-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۷۳-۱-۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ ۷۳-۱-۵)-
ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۷۳-۱-۶)-
ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۷۳-۱-۷)-
ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ ۷۳-۱-۸)-
ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۷۳-۱-۹)-
ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۷۳-۱-۱۰)-
ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۷۳-۱-۱۱)-
ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۷۳-۲)-
پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر
ترکیه مبنی بر فروش جمعاً ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع به وزن خالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم با ترم فروش
FCA به مقصد گمرک شهریار از سوی شرکت STARWOOD ORMAN URUNLERI SAN AS صادر گردیده است. ولی کالای حمل شده به موجب بارنامه، دستگاه لبه چسبان بوده است. هیچ اثری
از اطلاع رسانی و اصلاح تغییر نوع، مبدأ و فرستنده کالا در پرونده و ثبت سفارش مشاهده نشد که
حاکی از تغییرات اساسی نسبت به مندرجات پروفرما اینویس (با فرض صحت) می باشد. ۷۳-۳)-
ثبت سفارش موجود بر مبنای پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ که در ثبت سفارش های زیادی مورد
استفاده واقع شده است، مبنی بر فروش کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۰،۵۷۷ کیلوگرم افتتاح شده در
حالی که بر مبنای همین پروفرما اینویس، ثبت سفارش برای فقط کالای روکش چوبی MDF افتتاح
شده که حاکی از بی توجهی وزارت صمت و بانک بوده و از حیث نوع کالا، در بدو موضوع، بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مفاد پروفرما اینویس و ثبت سفارش، دارای مغایرت بوده، سپس محموله دستگاه چوب لبه چسبان وارد شده که جمعاً با همدیگر، مغایر می باشند. (۷۳-۴) - وجه پروفرما و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای تصویر پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ ۶۹۹۷۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۲۱ (با تأخیر نزدیک شش ماه) از گمرک بندر شهیدرجایی است که اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی مشاهده نشد. (۷۳-۵) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است. لیکن در بارنامه نام شرکت فرستنده کالا، SHENZHEN SPEEDY به عنوان ذی نفع ذکر شده که دارای مغایرت است. لذا بارنامه به صورت شخص ثالث و غیرمرتبط صادر شده و محموله مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شود. (۷۳-۶) - با توجه به موارد فوق الذکر و علیرغم اینکه پروانه سبز گمرکی حاکی از ورود کالا است، لیکن مغایرت های موجود در اسناد خرید و حمل و نقل و تأخیر بلاوجه در ارائه پروانه سبز گمرکی نسبت به کالایی که ثبت سفارش شده است نه نسبت به کالایی که پس از ۱۰ ماه به صورت غیرمرتبط با موضوع این ثبت سفارش وارد شده و فقدان گواهی بازرسی و استفاده متعدد از پروفرمای شماره ۷۰۰ در ثبت سفارش های زیاد، حاکی از آن است که اسناد صوری بوده و در قبال ارز دریافتی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۲۳۰،۰۰۰ یورو، کالایی به کشور وارد نشده است. (۷۳-۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۴۹،۸۵۵،۱۳۱ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۴) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۲۹۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۵۴: ۷۴ -
(۱) - پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر
ترکیه مبنی بر فروش جمعاً ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع به وزن خالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم با ترم فروش
FCA به مقصد گمرک شهریار از سوی شرکت STARWOOD ORMAN URUNLERI SAN AS صادر گردیده است. ولی کالای حمل شده به موجب بارنامه های موجود، کاغذ تزئینی خام و خط
آغشته سازی کاغذ، بوده و هیچ اثری از اطلاع رسانی تغییر نوع، مبدأ و فرستنده کالا در ثبت سفارش
در پرونده مشاهده نشد که حاکی از تغییرات اساسی نسبت به مندرجات پروفورما اینویس (با فرض
صحت آن) می باشد. (۷۴-۲) - ثبت سفارش موجود بر مبنای پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ که در
ثبت سفارش های زیادی مورد استفاده واقع شده است، مبنی بر فروش کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن
۱۹۰،۵۷۷ کیلوگرم بوده در حالی که بر مبنای همین پروفورما اینویس، ثبت سفارش برای فقط کالای
روکش چوبی MDF افتتاح شده است که حاکی از بی توجهی وزارت صمت و بانک بوده و از حیث
نوع کالا، در بدو موضوع، بین مفاد پروفورما اینویس و ثبت سفارش، دارای مغایرت بوده، سپس
محموله خط آغشته سازی کاغذ و کاغذ تزئینی وارد شده است که جمعاً با همدیگر، مغایر می باشند.
(۷۴-۳) - وجه پروفورما و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب
ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید
اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی
پرونده دارای تصویر پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ ۴۹۲۵۹۶۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۸،۱۴ (با تأخیر
نزدیک افزون بر ۱۵ ماه) و شماره کوتاژ ۵۰۹۴۵۲۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۲۰ (با تأخیر افزون بر ۱۶ ماه) از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک بندر شهیدرجایی است که اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی و در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی آنهم برای کالاهای مغایر مشاهده نشد. (۷۴-۴) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است. لیکن در بارنامه ها نام شرکت های فرستنده کالا، شرکت HANGZHOU JAYDECOR و WUXI DELIM INTERNATIONAL ذکر شده که دارای مغایرت است. لذا بارنامه به صورت شخص ثالث و غیرمرتبط صادر شده و با عنایت به مغایرت محموله با مندرجات پروفورما اینویس و ثبت سفارش، مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شود. (۷۴-۵) - ترم اینکوترمز در ثبت سفارش، FCA به معنی پرداخت کرایه توسط خریدار است، ولی بارنامه های هر دو پارت در این ثبت سفارش، حاکی از پرداخت کرایه حمل به صورت Prepaid Freight است (پرداخت کرایه توسط فروشنده) که مغایر است. (۷۴-۶) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که کلیه محموله ها از مبادی غیر ترکیه (آلمان، چین و ایتالیا) حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷۴-۷) - با توجه به موارد فوق الذکر و علیرغم اینکه پروانه سبز گمرکی حاکی از ورود کالا است، لیکن مغایرت های موجود در اسناد خرید و حمل و نقل و تأخیر بلاوجه در ارائه پروانه سبز گمرکی نسبت به کالایی که ثبت سفارش شده است نه نسبت به کالایی که پس از ۱۵ الی ۱۶ ماه به صورت غیرمرتبط با موضوع این ثبت سفارش وارد شده و گواهی های بازرسی که در ثبت سفارش های زیادی مورد استفاده واقع شده است و استفاده متعدد از پروفورمای شماره ۷۰۰ در ثبت سفارش های زیاد، حاکی از آن است که اسناد صوری بوده و در قبال ارز دریافتی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ ین ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه، کالایی به کشور وارد نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۷۴-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

(۷۵) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و ترکیه انجام شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: (۱-۷۵) - عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و چین انجام شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفرا اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است. در پارت های ۲ و ۳ و ۴ از اسناد، گواهی مبدأ کالا به نام شرکت چوبریزان پارش است و مرتبط با این ثبت سفارش نیست. (۲-۷۵) - از پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم سفید که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۱-۲-۷۵) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۲-۲-۷۵) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۳-۲-۷۵) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۴-۲-۷۵) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵-۲-۷۵) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۷۵-۲-۶-
ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۷۵-۲-۷-
ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲؛ ۷۵-۲-۸-
ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۷۵-۲-۹-
ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۷۵-۲-۱۰-
ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۷۵-۲-۱۱-
ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۷۵-۳-
کالا در اسناد حمل کلیه پارتها (کاغذ تزئینی) درج شده در حالی که ثبت سفارش برای کالای ورق
روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و
پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیست که نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ روغنی
۸۰ گرم تعریف شده است. ۷۵-۴- گواهی بازرسی در پارت یکم به شماره
۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۸۰۸۷ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۶،۱۴ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۲۴ برای شماره بارنامه:
405TEL1597 تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۵،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۰۷، فروشنده: Starwood (مغایر با
مندرجات بارنامه)، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، وزن ناخالص کالا: ۲۰،۹۱۰ کیلوگرم و بابت ۱۰
فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۰۴۱۲۴۵،
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۶۵ و
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲ صادر شده است. مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد.
گواهی بازرسی در پارت دوم به شماره ۹۴۷۵۵۳، تاریخ: ۲۰۱۵،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۸، برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه به شماره EMMOR12 552952، به تاریخ ۲۰۱۵،۰۶،۰۵ به شرح کالا: کاغذ دکوری، وزن ناخالص کالا: ۲۲، ۹۶۲ کیلوگرم (وزن ناخالص کل ۴۲۳، ۵۲۲ کیلوگرم بابت ۳۹۲ رول و ۹۶۰ کیسه) بابت ۷ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۷، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۷۰۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۹۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۴۱ صادر شده است، مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه، شماره پروفرم و اینویس کلاً دارای مغایرت هستند. گواهی بازرسی در پارت سوم به شماره MI.INS.1450.15 مورخه ۲۰۱۵،۰۳،۰۲ برابر با ۱۳۹۳،۱۲،۱۱ شرکت MOODY INTERNATIONAL صادر شده و نام فروشنده و مشخصات کالای مندرج در این گواهی، با بارنامه مغایر بوده و برای ۷ حواله ارزی صادر شده و مرتبط با کالای این پارت نیست. مضافاً اینکه در پارت یکم ثبت سفارش ردیف ۷۷ نیز مورد استفاده واقع شده است. لذا، کلیه گواهی های بازرسی دارای مغایرت بوده و صوری هستند. (۷۵-۵) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت ها از آلمان و ترکیه حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷۵-۶) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۷۵-۷) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۷۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۴ پارت این ثبت سفارش، ۳۲۱،۶۲۹ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۱۰۰،۰۰۰ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. (۷۵-۸) - گواهی های مبدأ در پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های دوم و سوم و چهارم توسط SCHOELLER صادر شده که شخص ثالث بوده و خریدار به نام شرکت چوبریزان پارس و مبدأ ساخت کالا آلمان ذکر شده که با مندرجات ثبت سفارش، دارای مغایرت است. (۷۵-۹) - با بررسی که از طریق سامانه گمرکی به عمل آمد، ملاحظه شد که پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۶۴۷۶۰۷۳ مورخه ۲۰۱۵،۱۱،۱۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۲۴ در پارت ۴، شماره بارنامه 265A بدون تاریخ بارگذاری شده است که با بارنامه موجود در پرونده بانک، مغایر بوده و گواهی مبدأ آن هم متعلق به شرکت چوبریزان می باشد. (۷۵-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و نام گیرنده در پارت های ۲ و ۳ و ۴ از اسناد، همچنین فقدان و یا مغایرت در گواهی های بازرسی موجود و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۸،۵۵۱،۱۷۲ ین ژاپن معادل ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۷۵-۱۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۷۸۵،۲۶۶،۲۴۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۶) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۷۶-۱) - از پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۷۶-۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۷۶-۱-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۷۶-۱-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۷۶-۱-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۷۶-۱-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۷۶-۱-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۷۶-۱-۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۷۶-۱-۸) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۷۶-۱-۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۷۶-۱-۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۷۶-۱-۱۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۷۶-۲) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در اغلب بارنامه های استفاده شده در پارت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مختلف، نام شرکت دیگری به عنوان ذی نفع ذکر شده است. لذا بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده اند. (۳-۷۶) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های ۵ این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، گواهی های بازرسی که هر کدام در بیش از شش الی ۱۴ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. (۴-۷۶) - اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های دهگانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد خرید، حمل و نقل و ثبت سفارش مغایر است. (۵-۷۶) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با موتناژی از نام های فرستندگان مختلف بر روی بارنامه ها بر روی اوراق سفید به نام فقط شرکت استاروارد تنظیم شده است. (۶-۷۶) - بیمه نامه متناسب با مبدأ آلمان در پارت هایی که از آلمان و ایتالیا بارگیری شده است، ملاحظه نشد. (۷-۷۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های پنجگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ این ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۶-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

(۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲: صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های شش گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، گواهی های بازرسی که هر کدام در بیش از شش الی ۱۴ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های ششگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲,۴۵۰ یورو معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳۰ لیر ترکیه، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد.

(۷۸) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲: با عنایت به اینکه از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳,۰۱,۰۷ برابر با ۱۳۹۱,۱۰,۱۸ به مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳۰ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است، ۷۸-
(۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱,۱۱,۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵: ۷۸-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶: ۷۸-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶: ۷۸-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳: ۷۸-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰: ۷۸-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷: ۷۸-۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲: ۷۸-۸) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱: ۷۸-۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸: ۷۸-۱۰) - ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۷۸-۱۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ همچنین، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های شش گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، فقدان گواهی های بازرسی در هر سه پارت این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های سه گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۸،۵۵۱،۱۷۲،۴۵ این ژاپن معادل ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. مضافاً اینکه، پارت های این ثبت سفارش، دارای تصویر پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۵۱۱۳۲۹۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۲۵ و شماره کوتاژ ۵۴۵۹۰۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۰۶ و شماره کوتاژ ۱۲۶۹۹۶۵ مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۳۱ از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکات تهران و شهید رجایی است که در سامانه گمرک، اثری از سوابق و اسناد ضمیمه شده آن یافت نشد. (۷۸-۱۲) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

(۷۹) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۴۱۷۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۳۲۸: ۷۹-
(۱) - در این ثبت سفارش که در سه پارت از چین حمل شده است، بر اساس درخواست در صفحه سفید بدون سربرگ و تأییدیه از مراجع رسمی معتبر، درخواست ارسال وجه پروفوما به شرکت TAIAN LONGRUN شده و متعاقباً وجه ثبت سفارش طی پیام MT103 مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۳۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۱۰ به ذی نفع به نام شرکت TAIAN LONGRUN ارسال شده در نتیجه مبدأ ثبت سفارش اولیه و ذینفع حواله مندرج در پروفوما از یک سو و ذینفع حواله از سوی دیگر و نهایتاً نام فرستندگان مندرج در بارنامه ها، مغایر هستند. در نتیجه بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده بدون اینکه در پروفوما اینویس ها چنین مجوزی وجود داشته باشد. (۷۹-۲) - پارت های یک و دو فاقد گواهی بازرسی بوده و گواهی بازرسی موجود در پارت سه هم به شماره ۰۹۰،۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۶۸۶۹، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۰۷، بابت ۶ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۴۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۷۳، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۰۷ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۱۴ صادر شده است. کلیه اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی با سایر اسناد حمل مغایر بوده و از حیث تاریخ ۲ ماه مقدم بر تاریخ بارنامه و ورود کالا به بندرعباس تنظیم شده است. در نتیجه صوری و غیرمرتبط با این پارت است. (۷۹-۳) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده در حالی که محموله پارت ها از چین حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷۹-۴) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتازی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۷۹-۵) - پارت های این ثبت سفارش، دارای پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ ۶۷۷۴۷۹۳ مورخه ۱۳۹۳،۰۶،۱۸ با تاریخ ترخیص ۱۳۹۳،۰۶،۲۳ از گمرک بندرعباس (پارت اول) و شماره کوتاژ ۴۷۳۷۹۱۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۶،۳۱ از گمرک بندرعباس (پارت دوم) و شماره کوتاژ ۱۰۳۶۸۶۱ مورخه ۱۳۹۳،۰۸،۱۹ است که در سامانه گمرک، اثری از سوابق و اسناد ضمیمه شده آن یافت نشد. (۷۹-۶) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های سه گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، تغییر نام ذی نفع به مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، فقدان گواهی های بازرسی در هر سه پارت این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های سه گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه معادل ۲،۰۹۵،۷۶۱ یوآن چین، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۹-۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲،۳۰۹،۵۲۹،۰۴۱ ریال. (۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۳۶۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۳۸۰: ۸۰ - (۱) - در این ثبت سفارش که در دو پارت از چین و آلمان حمل شده است، بر اساس درخواست در صفحه سفید بدون سربرگ و تأییدیه از مراجع رسمی معتبر، درخواست ارسال وجه پروفورما به شرکت TAIAN LONGRUN شده و متعاقباً وجه ثبت سفارش طی پیام MT103 مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۳۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۱۰ به ذینفع به نام شرکت TATAN LONGRUN ارسال شده در نتیجه مبدأ ثبت سفارش اولیه و ذینفع حواله مندرج در پروفورما از یک سو و ذینفع حواله از سوی دیگر و نهایتاً نام فرستندگان مندرج در بارنامه ها، مغایر هستند. در نتیجه بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده بدون اینکه در پروفورما اینویس ها چنین مجوزی وجود داشته باشد. (۸۰-۲) - پارت اول دارای گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۴،۰۶،۱۴، ۰۸۰۸۷، ۰۸۱۱۵۹۰۰، ۰۹۰، ۰۹۸، ۱۴، برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۲۴، برای بارنامه به شماره: 405TEL1597، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۵،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۰۷، فروشنده: Starwood (مغایر با مندرجات بارنامه)، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، وزن ناخالص کالا: ۲۰،۹۱۰ کیلوگرم گواهی بازرسی بابت ۱۰ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۱۹۰۴۱۲۴۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۶۵ صادر شده است. مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد در نتیجه صوری و غیرمرتبط است. پارت دوم هم فاقد گواهی بازرسی است. ۸۰-۳) بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت ها از چین و آلمان حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. ۸۰-۴) کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با موتناژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. ۸۰-۵) پارت یکم این ثبت سفارش، دارای پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ ۴۷۶۹۷۱۷ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۶ با تاریخ ترخیص ۱۳۹۳،۰۷،۰۹ از گمرک بندرعباس (پارت اول) است که در سامانه گمرک، اثری از سوابق و اسناد ضمیمه شده آن یافت نشد. پارت دوم هم دارای شماره کوتاژ ۶۴۷۶۱۰۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۸،۲۵ از گمرک شهید رجائی است که با بررسی سامانه گمرک، ملاحظه شده که شماره بارنامه مندرج در آن مغایر بوده و گواهی مبدأ بارگذاری شده به نام شرکت چوبریزان و برای ۷ دستگاه کانتینر بوده که مغایر هستند. ۸۰-۶) صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در پارت های این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، تغییر نام ذی نفع به مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان و چین)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی های مبدأ مغایر و مرتبط با شرکت چوبریزان، فقدان گواهی های بازرسی در یک پارت و غیرواقعی بودن آن در پارت دیگر این ثبت سفارش و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، درازای ارز تخصیصی به میزان ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه معادل ۲،۰۹۵،۷۶۱ یوان چین، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷-۸۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲،۳۰۹،۵۲۹،۰۴۱ ریال.

اظهارنظر کارشناسی درخصوص متهم آقای امید اسدیگی:

حسب بررسی های بعمل آمده میزان تعهدات آقای امید اسدیگی به این شرح ارائه شده است: مجموعاً به مبالغ یک میلیارد و یکصد و هفتاد و پنج میلیون و نهصد و چهل و یک هزار و ششصد و هشتاد و چهار (۱،۱۷۵،۹۴۱،۶۸۴) یوان چین و پانصد و هشت میلیون و هفتصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و هفتاد و یک (۵۰۸،۷۸۵،۱۷۱) یورو؛ دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲،۷۷۱،۸۷۰) فرانک سوئیس؛ سیصد و هفتاد و سه میلیارد و بیست و دو میلیون و یکصد و چهل و دو هزار و یکصد و پنجاه و شش (۳۷۳،۰۲۲،۱۴۲،۱۵۶) وون کره جنوبی؛ هشت میلیارد و هفده میلیون و یکصد و سی و سه هزار و یکصد و شصت و هشت (۸،۰۱۷،۱۳۳،۱۶۸) ین ژاپن؛ نهصد و هشتاد و هشت میلیون و دویست و هشت هزار و نهصد و چهل و چهار (۹۸۸،۲۰۸،۹۴۴) لیر ترکیه؛ یک میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ جمعاً معادل یک میلیارد و سیصد و نود و هشت میلیون و نهصد و بیست و شش هزار و چهارصد و بیست و شش (۱,۳۹۸,۹۲۶,۴۲۶) یورو: ۱) - منفرداً با عاملیت بانک مسکن به مبلغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲,۸۴۰,۳۵۱) یورو جمعاً معادل دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد سی و یک میلیارد و سیصد و سی و نه میلیون و هفت هزار و ششصد و بیست و سه (۳۱,۳۳۹,۰۰۷,۶۲۳) ریال؛ ۲) - با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و چهل و هشت میلیون و هشتصد و پنجاه و سه هزار و هفتصد و هشت (۱,۰۴۸,۸۵۳,۷۰۸) یوان چین، پنجاه و نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۵۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو، یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کره جنوبی، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات جمعاً معادل پانصد و بیست و سه میلیون و نهصد و چهل و نه هزار و یکصد و سی و هفت (۵۲۳,۹۴۹,۱۳۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سه و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال به تفکیک: ۲-۱- با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴) یوان چین، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک (۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱) ریال، با عاملیت سه بانک بدین شرح: ۲-۱- بانک اقتصاد نوین به مبالغ: سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴) یوان چین و هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴) ریال می باشد؛ ۲-۱-۲) - بانک سرمایه به مبلغ: دویست و شش هزار (۲۰۶,۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰,۰۰۰) یوان چین در مجموع معادل مبلغ هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷,۳۰۲,۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه هزار (۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰) ریال می باشد؛ ۳-۱-۲) - بانک مسکن به مبلغ: یازده میلیون و یکصد و نود و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ ۲-۲) - با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به مبلغ هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند، هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوآن چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو در بانک سرمایه که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل سه (۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳) ریال می باشد؛ ۳- با مشارکت متهمین آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبلغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوآن چین جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷،۱۶۷،۴۳۵،۴۸۲،۹۳۱) ریال به تفکیک: (۱-۳) - با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴،۶۲۱،۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸،۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱،۰۱۳،۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶،۳۲۳،۸۰۵،۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۴۱۷،۵۸۶،۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵،۹۲۵،۲۸۰) یورو در مجموع معادل مبلغ دویست و شصت و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵،۱۷۰،۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و سی و یک (۱،۴۴۶،۲۹۵،۹۲۵،۱۰۱) ریال می باشد؛ (۲-۳) - با عاملیت بانک سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳،۸۴۴،۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳،۶۱۹،۶۵۹،۳۳۴) ین ژاپن، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵،۵۵۰،۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲،۵۷۹،۷۸۶) یورو که از این محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲) ریال می باشد؛ ۳-۳) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴,۸۸۱,۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و نود و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴) ریال می باشد؛ ۴-۳) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹,۰۱۲,۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸,۶۷۷,۸۶۶,۲۴۷) ریال می باشد؛ ۵-۳) - با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبلغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد و سیصد و یوان چین و شصت و هشت میلیون و ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یورو مجموعاً معادل مبلغ دویست و چهل و یک میلیون و یکصد و بیست و شش هزار و ششصد و بیست و هشت (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) و ششصد و بیست و هشت (۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دو هزار و دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و هفت هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال می باشد؛ ۳-۶) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون کره معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ ۴) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و متهم شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس و شرکت اورامان چوب پارس مجموعاً به مبالغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲۴,۱۰۲,۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶,۴۸۶,۴۸۵) یوان چین، بیست و نه میلیون و هشتصد و سی و هشت هزار و یکصد و بیست و نه (۲۹,۸۳۸,۱۰۰) یورو جمعاً معادل پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و پنجاه و نه هزار و دویست و سه (۵۴,۸۵۹,۲۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دویست و شصت میلیارد و یکصد و یک میلیون و چهارصد و سه هزار و پانصد و هشتاد و دو (۲۶۰,۱۰۱,۴۰۳,۵۸۲) ریال بدین شرح: ۴-۱) - از محل ثبت سفارش های شخص متهم: به مبالغ بیست و یک میلیون و سیصد و هشت هزار و دویست و پنج (۲۱,۳۰۸,۲۰۵) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، چهار میلیون و یکصد و یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴,۰۰۰,۱۰۱) یوآن چین، چهار میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و سیصد (۴,۸۴۸,۳۰۰) یورو جمعاً معادل نوزده میلیون و دویست و هفتاد و نه هزار و ششصد و سه (۱۹,۲۷۹,۶۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست و نه میلیارد و سیصد و شصت و یک میلیون و نهصد و هفتاد و چهار هزار و هشتصد و ده (۱۲۹,۳۶۱,۹۷۴,۸۱۰) ریال می باشد؛ ۴-۲) - با مشارکت متهمین آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: به مبالغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد و هشتاد و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ ۴-۳) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت اورامان چوب پارس: به مبالغ هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوآن چین، بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست میلیارد و هفتصد و چهل و چهار میلیون و هشتصد و ده هزار و ششصد و شانزده (۱۲۰,۷۴۴,۸۱۰,۶۱۶) ریال می باشد؛ ۵) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و ششصد و دو میلیارد و چهل و چهار میلیون و ششصد و سی و شش هزار و چهارصد و سی و دو (۲,۶۰۲,۰۴۴,۶۳۶,۴۳۲) ریال به تفکیک: (۱-۵) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ (۲-۵) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سامان به مبلغ: چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال می باشد؛ (۳-۵) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو؛ (۴-۵) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ (۶) - با مشارکت متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۰۴۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یک (۹۷۱،۳۱۸،۷۳۶،۰۰۱) ریال بدین شرح: (۶-۱) - آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸،۵۸۱،۷۱۴،۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴،۳۵۲،۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲،۴۵۵،۲۱۱،۵۹۳) ریال می باشد؛ (۶-۲) - آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲،۰۸۳،۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸،۸۶۳،۵۲۴،۴۰۸) ریال می باشد؛ (۷) - با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶،۴۳۵،۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال: (۷-۱) - با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ: هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد: (۷-۲) - متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد: (۸) - با مشارکت متهمین آقایان اکبر لارجانی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سامان مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴،۱۲۱،۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲،۰۳۶،۱۶۰،۸۲۱،۰۲۸) ریال می باشد؛ ۹- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، مجتبی کحال زاده رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴،۳۳۱،۶۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵،۰۲۸،۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵) یورو؛ ۱۰- با مشارکت متهمین آقایان احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوین، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴،۳۳۱،۶۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵،۰۲۸،۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل ۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵ یورو؛ (۱۱) - با مشارکت متهمین آقایان سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و شرکت کیان واریان البرز با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶،۳۸۵،۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴،۲۴۳،۶۱۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال می باشد؛ ۱۲) - با مشارکت متهم گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس مجموعاً به مبالغ هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸,۱۵۰,۰۰۰) فرانک سوئیس، سه میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و دو هزار و نهصد و سیزده (۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳) وون کره جنوبی، ده میلیون و سیزده هزار و نهصد و نود و سه (۱۰,۰۱۳,۹۹۳) یورو، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوآن چین، پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰,۲۸۹,۸۵۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و بیست و پنج میلیارد و یکصد و چهل و چهار میلیون و هجده هزار و سیصد و هشتاد و سه (۱۲۵,۱۴۴,۰۱۸,۳۸۳) ریال به تفکیک: ۱-۱۲) - با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ: هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸,۱۵۰,۰۰۰) فرانک سوئیس، هشتصد و هشتاد و یک میلیون و دویست و نه هزار و هفتصد و پنجاه و پنج (۸۸۱,۲۰۹,۷۵۵) وون کره جنوبی، نه میلیون و دویست و سی و شش هزار و دویست و هشتاد و پنج (۹,۲۳۶,۲۸۰) یورو مجموعاً معادل مبلغ هفده میلیون و دویست و نود و شش هزار و هشتصد و سه (۱۷,۲۹۶,۸۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هفت میلیارد و هشتاد و شش میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و ششصد و هشتاد و نه (۱۰۷,۰۸۶,۹۷۸,۶۸۹) ریال می باشد؛ ۱۲-۲) - با عاملیت بانک سرمایه به مبالغ: پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه، دو میلیارد و دویست و سی و سه میلیون و هفتصد و نود و سه هزار و یکصد و پنجاه و هشت (۲,۲۳۳,۷۹۳,۱۵۸) وون کره جنوبی، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوآن چین، هفتصد و هفتاد و هفت هزار و هفتصد و سیزده (۷۷۷,۷۱۳) یورو مجموعاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و نود و سه هزار و چهل و نه (۲,۹۹۳,۰۴۹) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هجده میلیارد و پنجاه و هفت میلیون و سی و نه هزار و ششصد و نود و چهار (۱۸,۰۵۷,۰۳۹,۶۹۴) ریال، مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و سی و سه میلیون و پانصد و نوزده هزار و پانصد و چهل و یک (۴۳۳,۵۱۹,۵۴۱) یورو، نهصد و شصت و چهار میلیون و شصت هزار و سیصد و هشتاد و هشت (۹۶۴,۰۶۰,۳۸۸) لیر ترکیه، یک میلیارد و شصت و نه میلیون و نهصد و دوازده هزار و هشت (۱,۰۶۹,۹۱۲,۰۰۸) یوان چین، سیصد و هفتاد و دو میلیارد و هشتصد و نود و شش میلیون و پانصد و بیست و دو هزار و یکصد و پنجاه و نه (۳۷۲,۸۹۶,۵۲۲,۱۵۶) وون کره جنوبی، سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات، دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، مجموعاً معادل یک میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و هشتصد و پنجاه و چهار هزار و سیصد و سی و پنج (۱,۲۹۵,۸۵۴,۳۳۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ بیست و شش هزار و هشتصد و چهل و چهار میلیارد و ششصد و پنجاه و چهار میلیون و بیست و یک هزار و ششصد و هشتاد و چهار (۲۶,۸۴۴,۶۵۴,۰۲۱,۶۸۴) ریال؛ (۱۳)- با مشارکت شرکت اورامان چوب پارس با عاملیت بانک مسکن: به مبلغ بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو و هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲،۴۸۶،۳۸۴) یوان چین در مجموع معادل مبلغ سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳،۶۰۰،۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶) ریال می باشد؛ (۱۴) - با مشارکت شرکت آریاک کیمیای خوانسار با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: هفت میلیون و هفتاد و هشت هزار و سیصد و نود و دو (۷،۰۷۸،۳۹۲) یوان چین، بیست و نه میلیون و هفتصد و سی و پنج هزار و بیست و هفت (۲۹،۷۳۵،۰۲۷) یورو، یکصد و بیست و پنج میلیون و ششصد و بیست هزار (۱۲۵،۶۲۰،۰۰۰) وون کره جنوبی، چهارده میلیون و نهصد هزار (۱۴،۹۰۰،۰۰۰) یین ژاپن، مجموعاً معادل سی میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و چهل و چهار (۳۰،۸۵۶،۰۴۴) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتصد و سی میلیارد و ششصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و نوزده هزار و هشتصد و هفتاد و هفت (۸۳۰،۶۲۳،۸۱۹،۸۷۷) ریال می باشد؛ (۱۵) - با مشارکت شرکت عمارت گستر اقلیم با عاملیت بانک اقتصادنویین به مبلغ: شانزده میلیون و چهارصد و چهل و دو هزار و یکصد و سی و هشت (۱۶،۴۴۲،۱۳۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هشت میلیارد و هشتصد و بیست و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و نود و چهار (۱۰۸،۸۲۱،۲۸۵،۰۹۴) ریال می باشد.

۶-۲) - متهم آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد رییس هیأت مدیره وقت شرکت

های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۰۴۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - متهم آقای مهرداد رستمی چگنی مالک ۵۰٪ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس است که با متهم آقای امید اسدیگی شراکت داشته است. متهم در سال ۱۳۹۴ با حضور در بانک اقتصاد نوین نسبت به افتتاح حساب در این بانک اقدام نموده و با ارائه وکالت نامه به متهم آقای امید اسدیگی فعالیت خرید حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را توسط متهم آقای امید اسدیگی آغاز می کند که در این راستا با مشارکت متهم آقای امید اسدیگی با تغییر خریدار و فروشنده، واریز حواله ها به حساب شخص ثالث و فروش ارز مبادلاتی در بازار آزاد از طریق صرافی اقتصاد نوین ایفای نقش کرده است. در همین زمینه مدارک موجود اعم از نامه نگاری های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با امضاء متهم آقای مهرداد رستمی چگنی جهت تغییر خریدار، واریز حواله به حساب شخص ثالث، تعهدات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی و اسناد حمل بار و ... موجود می باشد. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند محمد اظهار داشته است: «اینجانب در سال ۱۳۸۷ لوستر و قطعات لامپ کم مصرف از چین وارد می کردم و در خرم آباد مغازه داشتم در سال ۱۳۹۰ در نمایشگاه چوب و کاغذ تهران با امید اسدیگی آشنا شدم جهت داشتن اعتبار اینجانب نزد شرکت های چینی آن ها حاضر می شدند به من کالا تحویل بدهند و وجه آنرا پس از ۶ تا ۹ ماه دریافت نمایند و من چون در ایران تخصص چوب و کاغذ نداشتم تماماً این اعتبار را در اختیار آقای اسدیگی گذاشتم چون در نمایشگاه متوجه شدم ایشان شخص معتبر و با سابقه ای در صنعت چوب و کاغذ هستند و قرار شد درآمد حاصل از لوستر و لامپ را با ایشان و درآمد حاصل از چوب و کاغذ را ایشان با من شریک شوند چون در صورت عدم شراکت من فقط ۲ تا ۳ درصد از کل مبلغ را سود می بردم. در سال ۱۳۹۲ جهت همکاری با سازنده های چینی در منطقه ویژه سلفچگان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدام به ساختن سوله جهت استقرار چند شرکت چینی لوستر ساز نمودم که بعد از پایان سوله سازی و شروع بکار برادرم فوت نمود و بعد از چند ماه واردات لوستر به کشور ممنوع شد به همین خاطر از سوله صرفاً به عنوان انبار استفاده می نمودم. در خرداد ۱۳۹۲ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با هدف ساخت، طراحی و مونتاژ لامپ و لوستر و صنایع چوب و کاغذ ثبت شد و بعد از ساخت سوله در منطقه ویژه سلفچگان با چند شرکت چینی جهت ساخت و واردات لوستر قرارداد همکاری عقد شد ولی چون در حال ساخت و ساز سوله بودم و در پایان سال ۱۳۹۲ برادرم فوت شد حدود ۵ ماه هیچ فعالیتی نداشتم و پس از آن وقتی قصد شروع فعالیت داشتم متوجه شدم دولت واردات لوستر و لامپ را ممنوع کرده و تمام قراردادهایی که منعقد نموده بودم عملاً فسخ شد و در انبار ایجاد شده تا حدود یکسال صرفاً مونتاژ لامپ کم مصرف انجام می دادیم به امید آزاد شدن واردات و پس از اینکه قانون منع واردات کالای لوکس برداشته نشد تصمیم گرفتم از انبار ایجاد شده صرفاً به عنوان انبار عمومی جهت حفظ و نگهداری کالا استفاده نمایم و تمام کالاهای موجود در شرکت را به یک کلاهبردار به نام بهزاد بوستانی تحویل دادم که همه اجناس را برد و متواری شد. اعضای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس خودم، خواهرانم نسترن رستمی و مریم رستمی بوده و ۵۰٪ سهام شرکت را به آقای امید اسدیگی واگذار کردم. در ابتدای امر واردات کالا را به ترخیص کاران معتبر در گمرکات بندری می دادم ولی بعد از ایجاد انبار در منطقه ویژه کالاهای وارداتی شرکت خودم تماماً به داخل انبار منتقل می شد و توسط کارمند امور ترخیص را انجام می دادیم؛ کار ترخیص یکسری برای شرکت تولید بیت پرداز سازنده اسپیکر میکرولب و یک بار برای یکی از دوستانم که کارتش منقضی شده بود و یکبار هم کاغذ برای شرکت آقای اسدیگی و یک بار برای یک فرد خارجی بنام چن و الباقی عمدتاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای شرکت را از گمرک های بندرعباس، خرمشهر و بوشهر و بعد از احداث سوله تماماً در منطقه ویژه سلفچگان انجام داده ام که یک سری باز آقای محبی شرکت بیت پرداز در گمرک خرم آباد با بحث اخذ رشوه از سوی مسؤول حراست آن مواجه شد و یکسری بار قاچاق شده از گمرک بندرعباس آمده بود مابقی ترخیص شد. در گمرک خرم آباد به آقای قریشی قسمت انبار، آقای سهرابی و بابایی در قسمت مدیریت، نوروژی قسمت معاونت، ارزیاب ها آقای کریمی و علیپور و بخش مالی و حراست ارتباط داشتم. این آقایان تا سال ۱۳۹۵ در گمرک خرم آباد بودند چون بعد آن من مراجعه نداشتم و ارتباط من صرفاً زمانی بود که برای امور گمرکی به گمرک مراجعه می نمودم آخرین باری که شخصاً به گمرک مراجعه نمودم ۱۳۹۳،۱۰ بوده و بعد از آن یکبار در ۱۳۹۴،۱۱ جهت ترخیص ماشین الکل سازی آقای اسدیگی مراجعه نمودم که به دلیل عدم همکاری همه جانبه پرسنل گمرک در برج ۱۳۹۵،۰۲ مجبور به مرجوع کالا به عراق شدم و آقای اسدیگی مجدد خودش اقدام به ترخیص نمود و در سال ۱۳۹۴،۱۱ بیشتر امورات توسط کارمند مرحوم مسعود دوستی صورت گرفت و اینجانب صرفاً هر زمان نیاز به امضا بود به گمرک مراجعه می نمودم و غیر از آن ارتباطی با این افراد نداشتم. شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک های انصار، سرمایه، پست، اقتصاد نوین و صادرات حساب داشته که بجز حساب اقتصاد نوین شعبه اسفندیار (مرکزی) که توسط آقای اسدیگی مدیریت می شد مابقی حساب ها توسط اینجانب مدیریت می شد ضمن اینکه آقای امید اسدیگی خودش در همین شعبه بانک اقتصاد نوین حساب داشت؛ چون واردات لوستر و لامپ ممنوع شد و معلوم نبود کی مجدد باز شود مقرر شد هر یک از شرکاء هر تجارتي با شرکت انجام دادند سود و زیان و مالیات آنرا خودش بعهد بگیرد و من از همان اول به ایشان اعلام نمودم تا زمانی که ایشان به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره وارد نشود حق استفاده از دسته چک شرکت را ندارد و ایشان هم قبول کردند و طبق دیدگاهی که من داشته و دارم وقتی دسته چک شرکت دست کسی نباشد عملاً تعهدی نمی تواند بنام شرکت ایجاد نماید و تمام عواقب و ریسک آن به جهت مالیات می تواند باشد که به آقای امید اسدیگی اعتماد داشتم طبق توافق صورت گرفته حق مراجعه به بانک و گشایش حساب بنام خودم در بانک ها و شرکت هایی که آقای اسدیگی با آن ها همکاری می کرد را نداشتم این توافق شفاهی بوده و پس از افتتاح حساب در بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۴،۰۴ در دفترخانه مبدأ ونک وکالت تام الاختیار به ایشان دادم و این توافق قرار بود تا زمانی باشد که واردات لامپ و لوستر و کالای لوکس آزاد شود؛ چون این امر مشخص نبود به صورت ضمنی توافق کردیم تا وقتی که من بتوانم مجدد لامپ و لوستر را در حجم بالا وارد کنم چون من نمایندگی بیش از ۱۰ شرکت معتبر لوسترسازی چینی را دارم و در صورت واردات حداقل ۲۰ میلیون یورو کالا به صورت اعتباری و با بازپرداخت ۶ تا ۹ ماه وارد نمایم و این موضوع نقدینگی خوبی به شرکت وارد می کرد. در این مدت چند مورد ماشین آلات خط تولید آب میوه به صورت حق العمل کاری و یک مورد هم برای خود شرکت اقدام به خرید نموده ایم که هنوز وارد نشده است. آقای اسدیگی یک قرارداد کارگزاری صرافی اقتصاد نوین بنام شرکت منعقد نمودند که به گفته ایشان یک سند ملکی حدود ۵۰ میلیارد تومانی به صورت تضمین نزد صرافی ودیعه گذاشته بود و صرافی تا سقف حدود ۴۰ میلیارد در زمان درخواست به ایشان پول پرداخت می نمود و من مبلغ کل واریزی را نمی دانم ولی تراکنش مالی در سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ حدود ۲ هزار میلیارد تومان بود چون خیلی از تراکنشات متعلق به یک مبلغ بود که چندبار واریز و برداشت می شد جهت ایجاد تراکنش و اعتبار بانکی ایشان قصد داشت بعداً به اعتبار حساب تسهیلات از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافت نماید به همین خاطر تصور می کنم کل وجه پرداختی توسط صرافی حدود ۵۰۰ تا ۸۰۰ میلیارد باشد که دو یا چند بار واریز و برداشت شده زمانی که برای بستن دفاتر مالی شرکت و مشخص نمودن مالیات پربنت بانکی را برای حسابرسی دریافت نمودم و به گفته ایشان مبالغ عمدتاً مربوط به امورات کارگزاری می باشد و عمدتاً این مبالغ بالا ولی سود آن ۳ در هزار می باشد من هم بدلیل ایجاد اعتبار بانکی بنام شرکت از حجم بالای تراکنشات ناراحت نبودم چون بعداً از بانک می توانستیم تسهیلات بگیریم. در ۱۳۹۴،۱۲،۲۵ اقدام به خریدن سهام شرکت کشت و صنعت هفت تپه نمودیم. اعضای شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه امید اسدیگی مدیرعامل، مهرداد رستمی رییس هیأت مدیره و احسان اله اسدیگی نایب رییس بوده و سهامداران ۳۵٪ مهرداد رستمی، ۳۵٪ امید اسدیگی، ۲۵٪ دریای نور زئوس و ۵٪ دولت که سهام خود را در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۰۲ به آقای اسدیگی فروختم و با ۴۰۰ هکتار زمین معاوضه نمودم و در تاریخ ۱۳۹۵،۱۰، یک مغازه در خرم آباد خیابان شفا اجاره نمودم و سوپر مارکت زدم و بدلیل عدم کنترل درست و نداشتن شخص مورد اعتماد جهت مدیریت در برج ۱۳۹۶،۰۴ آنرا به تهران روبروی ساختمان تأمین اجتماعی نبش کوچه بهبود منتقل کردم. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی یکی از سهامداران اصلی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه می باشد که طی سالیان گذشته با تأسیس شرکت های موهوم از جمله شرکت دریای نور زئوس، اقدام به دریافت ارزهای دولتی و فروش آن ها در بازار آزاد نموده است. متهم در این رابطه با ایجاد یک شبکه گسترده و سازمان یافته در داخل و خارج از کشور از یک سو اقدام به صدور پوروفورمای مجعول به منظور ثبت سفارش کالا نموده است. آنچه در این رابطه حائز اهمیت می باشد اینکه، یکی از خواهران متهم در چین دارای یک دفتر تجاری است و متهم با سوء استفاده از جایگاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خواهرش مبادرت به صدور پورفورمای مربوط به کشور چین نموده که کلیه آنها مجعول می باشند. نامبرده در رابطه با ثبت سفارش با اعمال نفوذی در وزارتخانه های مربوطه به خصوص وزارت صمت مبادرت به ثبت سفارش کالاهای مختلف با قیمت چند برابری نموده است. همچنین متهم با هماهنگی کامل با برخی از بانک های عامل و آلوده نمودن سیستم بانکی کشور، ارز خویش را در خارج از کشور به صورت حواله ای دریافت نموده است که در بسیاری از موارد مسؤولین بانک های عامل از مجعول بودن پورفورمای صادر شده، مطلع بوده اند. شایان ذکر است که در رابطه با تامین ارز توسط بانک های عامل حسب اسناد به دست آمده صرافی برخی از همان بانک های عامل اقدام به فروش ارزهای تخصیصی کرده اند. همچنانکه متهم با تطمیع برخی از مدیران و کارمندان گمرک اقدام به رفع تعهدات به نحو مجعول به منظور ارائه به سیستم بانکی نموده است. در همین راستا در رابطه با دریافت بیش از چهارصد و پنجاه میلیون (۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا در سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۵ از بانک اقتصاد نوین وی با مرتبطين خود در گمرک لرستان اقدام به رفع تعهد جعلی در این رابطه نموده که برابر مدارک و مستندات مضبوط در پرونده هیچ گونه کالایی در این مورد وارد کشور نشده است. علاوه بر این، متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در پیامی به آقای بابادوست (از کارمندان گمرک) اذعان داشته است: «شیطنت طبیعت کار گمرک است و صاحب کالا برای حل مشکل خود ممکن است هر کاری بکند شما به آقای بیات بفرمایید که رستمی خواهش کرد که موضوعات و شیطنت های گذشته پیگیری نشود و با جایی مکاتبه نشود که آبروریزی شود». وی افزوده است: «مهرداد: می خواهم ثبت سفارش را تغییر دهی چون قبلی ثبت سفارش بانکی است و ثبت سفارش جدید بدون انتقال ارز است. علیخانی: با صبوری صحبت کردم گفتم یک کالا داریم که همه کارهایش را کردیم و می خواهیم از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک خارج کنیم. این مسؤول درب خروج اصلاً نمی فهمد باید با معاون گمرک صحبت کنم اگر بشود خروجش را می دهم. مهرداد: از او پرس اگر ما هزینه گمرک همین ثبت سفارش را در حال حاضر بدهیم می توانیم بار را خارج کنیم، ما نمی خواهیم داستان بار ظاهری تکرار شود. مهرداد از علیخانی می خواهد که یک گزارش از بار شیری بدهد که آیا بار از گمرک بیرون آمده یا نه و در ادامه می پرسد: با نامه ای که بردی توانستی شماره ثبت سفارش را تغییر بدهی. علیخانی: نامه را ثبت کردم و رییس هم دستور داد. در رابطه با بار شیری الان سر ارزشش به مشکل برخورد کردیم. منتظر جواب کارشناس هستیم. امیدوارم امروز خروج بدهیم. مهرداد: آن ها می خواهند پیش بود بزنند چون ما زدیم کیلویی ۳۰ یوآن در صورتی که تا الان کیلویی ۲۰ یوآن می زدیم شما باید با توجه به اینکه ارز گران شده است آن ها را متقاعد کنی که ۳۰ یوآن زیاد است. علیخانی: من فعلاً درب خروج نشستم منتظرم بینم چی می شود. مهرداد: یک شیرینی به اون بده تا کار را سریع انجام می دهد. علیخانی: بار شیری را فرستادند تعیین هويت را هم آقای روحانی قرار است انجام دهد. بار چینی هم منتظر اصلاحیه ثبت سفارش هستیم. بار تیموری هم منتظر آزمون آزمایشگاه هستیم. رستمی: درخصوص نامه گمرک به بانک سعی کن ابزار پرداخت قید شود. رقم هم اگر کم است بگو در کرایه حمل استفاده شود. نامه را وقتی گرفتی نفرست بانک تا خودم قبلش بررسی کنم. علیخانی: بالاخره با روغن کاری حلش کردم. رستمی: چرا شماره ثبت سفارش ادوات کشاورزی تغییر نکرد. علیخانی: صیفی آدم دقیقی است. رستمی: من می خواستم بینم اگر شرایط ما خوب باشد به رفیقم می گم در سامانه هم ثبت سفارش را عوض کند و هم اعداد و ارقام را دست بزند. وقتی تو گفتی که ریسک است من هم گفتم بدیم خود گمرک. ولی شما حتماً شماره ثبت سفارش را عوض کن. علیخانی: مسؤول درب خروجی بطایی شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که از قم اومده. آدم خوبی است و با ما هماهنگ است. ما در سیستم بانکی به جای ۲۴ هزار کیلو ۲۳ هزار و ۶۰۰ کیلو تخلیه کردیم و کسر تخلیه داریم به همین دلیل فردا به اندازه ۴۰۰ کیلو از بار چینی بار وانت کن و به اسم شیری بیار بیرون. وی در ادامه اضافه می کند که ما ارزش رو بیشتر زدیم ۴ دلار آمریکا زدیم. آیا کارشناس ما مجاری است. علیخانی در پاسخ می گوید نگران نباش اگر مجاری هم نباشه مجاری اش می کنیم. علیخانی در ادامه بیان می دارد که علی معماریان به من گفت از حراست زنگ زدند که پیگیر بار لوستر بودند». متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در جعل اسناد دولتی برای امور اقتصادی خود و متهم آقای امید اسدیگی فعال بوده و با هماهنگی متهم آقای امید اسدیگی با ارائه اسناد مجعول دولتی برای امور اقتصادی خود و متهم آقای امید اسدیگی فعال بوده و با هماهنگی متهم آقای امید اسدیگی با ارائه پیشنهاد رشوه به برخی مدیران دولتی راه را برای انجام امور مجرمانه خود مهیا نموده که در یک مورد تماس با متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «بیاتی مدیر گمرک لرستان هستم بین این نامه خوبه از طرف گمرک به بانک اقتصاد نوین تنظیم شده که در ادامه می گوید باید منو تو رو از آویزون کرد (اشاره به جعل نامه مذکور). چند روز بعد مهرداد رستمی به اسدیگی می گوید امروز حتماً برو بانک بیاتی ممکنه زنگ بزنه این طوری نمی شه کاریش کرد که مهرداد در ادامه می گوید: برو پیش مدیرعامل بگو کل بدهی آریاک رو تسویه می کنیم و یک میلیارد هم به خودت می دهیم کار رو ببند برود و یک عددی بگو که چشمش گرد بشود». متهم آقای مهرداد رستمی چگنی طی تماسی دیگر برای هماهنگ کردن مسؤول شعبه ارزی بانک اقتصاد نوین و به منظور پنهان نمودن رفتارهای مجرمانه خویش به متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «دنبال خرید شمش برای مسؤول شعبه هستم. «بچه ها دوره افتادن دارن ۱۰ تا ۱۰ تا سکه می خرند گفتم سکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بیاروند (ارسال عکس جعبه ۱۰۰ عددی سکه)». این در حالی است که متهم آقای امید اسدیگی در دفتر مسؤول شعبه منتظر می ماند تا سکه ها توسط یکی از عواملش به دستش برسد و آن ها را تحویل مسؤول شعبه دهد. در جایی دیگر متهم آقای مهرداد رستمی چگنی با فرستادن اسکرین شات ثبت سفارش ۴۹۳۵۷۶۰۰ میلیون یورویی در امارات به متهم آقای امید اسدیگی داشته که داداش گلخانه تأیید شد چون وقتی داشتن سایت رو دستکاری می کردند ما زدیم». همچنین متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در تماس با مخاطب با شماره ۰۹۹۰۹۶۰۷۰۴۸ که متهم آقای امید اسدیگی می باشد از اقدامات جااعلانه خود برای جعل اسناد گمرک پرده داشته است. رستمی: به خاطر درست کردن نامه گمرک رفتم پریتر و لوازم خریدم. امید: ثبت سفارش در بانک ثبت نشد. رستمی اطلاعات مرسوله پستی را برای امید اسدیگی می فرستد و می گوید فردا ساعت ۱۱ مرسوله نامه جعلی گمرک دست جشنانی می رسد. در ادامه رستمی به امید اسدیگی می گوید دو (۲) تا طرح توجیهی جدید نوشتم». سپس در تصویری که متهم آقای مهرداد رستمی چگنی برای متهم آقای امید اسدیگی می فرستد معلوم و مشخص می گردد که یک نامه با آرام گمرک در حال جعل شدن توسط متهم آقای مهرداد رستمی می باشد». متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در گفتگو با شماره ****۰۹۰۲۵ از کارمندان گمرک برای پنهان نمودن نامه نگاری های صورت گرفته توسط اقتصاد نوین برای گمرک می باشد: «رستمی می گوید به نظرت راهی هست که رحیمی (یکی از کارمندان گمرک) بگوید نامه را فکس کردم ولی نامه را نفرستد؟ در ادامه می پرسد آیا خانم بابایی هنوز در دبیرخانه می باشد؟ فکس پیش چه کسی است؟ مخاطب می گوید نه به رحیمی نمی شود چیزی گفت ولی فکس دفتر مدیر پیش آقای طاهری مسؤول دفتر بیات است که پولکی می باشد اگه بهش پول بدی صد در صد نمی فرستد. اهل این کارها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۰۵۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است و از همه ی ارباب رجوع ها پول می گیرد. رستمی می گوید ۵ میلیون به او می دهیم فکس را نفرستد ولی بگوید که فرستاده ام من هم فردا بانک را مدیریت می کنم. رستمی به مخاطب می گوید اگر تو گمرک را مدیریت کنی ۲۵ میلیون به تو می دهم که ۲۰ میلیون خودت برای خودت باشد و ۵ تومان هم به طاهری بده. باید بگی روی نامه مهر فکس شد بزند ولی فکس نکند. مخاطب می گوید طاهری سرویس من هم هست تو راه بهش میگویم. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در ادامه می گوید من باید یک نامه دیگر جعل کنم و بنویسم که نامه های قبلی اصالتشان مورد تأیید می باشد. اگر بشود که این نامه را به طاهری بدهم و بگویم کارمند بانک از او بگیرد خیلی خوب است، بابت آن هم پول خوبی به او می دهم. به نظرت طاهری انجام می دهد؟ مخاطب می گوید طاهری اهل آن هست. مخاطب می گوید نگران نباش خدا مثل همیشه کمک می کند. رستمی می گوید فقط اول صبح بخشنامه عدم مکاتبات با بانک ها رو هم برایش بفرست. حراست ممکن است فکس کند؟ مخاطب می گوید: حراست تهران است. رستمی می گوید خدا رو شکر خیلی خوب است. رستمی در ادامه می گوید به نظرت حسینی اهل پول است؟ مخاطب می گوید بله ولی با جریان اطلاعات یکم می ترسد. رستمی در ادامه اظهار داشته که الان به یک نفر زنگ زدن که جواب بانک را ندهد. رستمی می گوید اگر بخشنامه را هم برایش از سربرگ اداره دارایی فکس کنم خیلی خوب می شود. رستمی عنوان داشته که اول به طاهری بگو فکس نکند ولی فعلاً در مورد کارمند بانک چیزی به او نگوید. مخاطب می گوید که الان به طاهری گفتم ابراز داشته که نامه ها دیروز فکس شده اند. رستمی می گوید به او بگو ببین می تواند نامه هایی را که آمده است را سر به نیست کند. برود تو اتاق بیات بردارد. مخاطب می گوید که نمی شود. رستمی می گوید از این لحظه به بعد اگر بانک نامه ای فرستاد به بیات ندهد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رستمی در ادامه شماره دفتر خودش را به جای فکس بانک به مسؤول دفتر بیات می دهد. رستمی می پرسد که آیا مهر گمرک دست طاهری هست؟ رستمی برای واریز رشوه از مخاطب شماره حساب می گیرد که مخاطب شماره حساب به نام رویا پورسیف می فرستد. رستمی می گوید تو این ایام باید با ببادوست و بیات مهربان باشی. رستمی ۱۲ میلیون برای مخاطب واریز کرد و به مخاطب می گوید ۲ میلیون به طاهری می دهی و به او بگو اگر از بانک زنگ زدند خواستند با بیات حرف بزنند به بانک بگو نیستش اگر هم خواستن با کس دیگری صحبت کند بگو به تو وصل کند». بر اساس اسناد به دست آمده و طی سالیان گذشته متهم آقای مهرداد رستمی چگنی مکاتباتی با بانک های مختلف داشته که از این راه اقدام به جعل سند به منظور رفع تعهد بانکی کرده است. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در گفتگو با فردی بنام دایی حمید اظهار داشته است: «دو تا کانتیر جعبه جواهر از چین آورده ایم ولی نتوانستیم ترخیص کنیم. مهرداد رستمی می گوید بار را بزند بنام شرکت من و بیاورد در منطقه ویژه سلفچگان من آنجا حلش می کنم». متهم آقای مهرداد رستمی چگنی، با توجه به مهارتی که نسبت به برنامه های کامپیوتری و فتوشاپ داشته، اقدام به جعل اسناد و مدارک متعدد نموده و بسیاری از پورفورمای مرتبط با حوزه ثبت سفارش به منظور اخذ ارزهای دولتی را جعل کرده است. از سوی دیگر همان گونه که بیان گردید به منظور انجام فرآیند رفع تعهدهای ارزی مذکور اقدام به جعل اسناد مرتبط با حوزه گمرک اعم از بارنامه و ... نموده است. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی، طی ارتباطی با مادر خویش از وی خواسته که یکی از عکس های مرتبط با سنین نوجوانی خود (آقای مهرداد رستمی چگنی) را در اختیارش قرار دهد. که پس از جویا شدن علت این امر توسط مادر متهم، نامبرده این گونه پاسخ می دهد که می خواهد عکس خود را بر روی یک شناسنامه بزند. مادر نامبرده اقدام به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارسال عکسی برای متهم نموده که در ادامه متهم این گونه اظهار داشته است: «نه عکس قدیمی می خوام، مادر جان از بچگی های منعکس آتلیه ای می خوام، می خوام بزنم رو یه شناسنامه، مربوط به ۱۵ تا ۲۰ سالگی ام». این در حالی است که متهم در این رابطه این گونه بیان داشته است که: «منظور من از اینکه گفته ام می خواهم عکس را بر بر روی شناسنامه بزنم این می باشد که می خواستم یک عکس روی جلد شناسنامه یکی از دوستانم قرار بدهم و منظور من از این امر جعل شناسنامه نبوده است. و من هیچ گونه پرونده کیفری در استان لرستان مبنی جعل گذرنامه ندارم». نامبرده طی ارتباطی با یکی از دوستان خود بنام آقای امیر صیفوری بیان داشته است: «مهرداد رستمی: می خواهم پاسپورت دوم بگیرم، کسی را داری حاضر باشد شناسنامه اش را بفروشد. صیفوری: شناسنامه دیگران مشخصات، سن و عکسش به تو نمی خورد. مهرداد رستمی: درستش می کنم، دهه شصت باشه دستش می کنم، فقط قبلاً هم پاسپورت نگرفته باشه، و در آینده نزدیک هم نخواه بود جایی، فقط شناسنامه کارت ملی می خوام و پولشم می دم البته خرم آباد باشه بهتر است. صیفوری: چقدر می دهید. مهرداد رستمی: ۱۵ میلیون می دم بابت حقوق یک سال فکر کنه کارمند شرکت هستش، شناسنامه قدیمی رو می شه راحت عکسش و تغییر داد». در این رابطه متهم طی ارتباطاتی با سایر مرتبطين خود از مهارتش در فتوشاپ پرده برداشته و در این رابطه اظهار داشته است: «از این راه عواید زیادی نصیبش شده است». اما طی بازجویی های بعمل آمده آقای مهرداد رستمی صورت مسئله را تغییر داده و این گونه بیان داشته است: «من در سن کودکی نوجوانی در یک عکاسی کار کرده ام که در آنجا از فتوشاپ استفاده می کردم و منبع درآمد من به حساب می آمده است و منظور من از حرف های متعدد این بوده است». از سوی دیگر نامبرده طی ارتباطی با یکی دیگر از متهمان پرونده هفت تپه بنام متهم آقای امید اسدیگی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جعل یک نامه از سوی مسؤول گمرک لرستان پرده برداشته و می گوید برای این منظور مجبور شدم برخی از لوازم مرتبط با جعل این نامه را تهیه نمایم. در ادامه وی با ارسال عکس یک عدد پریتتر و لپ تاپ بیان می دارد که برای تهیه نامه مجبور شدم این لوازم را خریداری نمایم. همچنین نامبرده از سند پست مربوط به ارسال نامه به بانک اقتصاد نوین که حاوی نامه مجعول به امضای مسؤول گمرک لرستان، عکس تهیه کرده و برای متهم آقای امید اسدیگی ارسال نموده است. متهم آقای مهرداد رستمی طی مذاکراتی با آقای ایوب اسدی در رابطه با جعل بیمه نامه اظهار داشته است: «کلی بیمه نامه از اول سال زدم همه هم صوری، فقط سربرگ باشه بهتر است. اسدی: بیمه مرحوم بهزاد یه مشکل اساسی دارد که در سیستم کاملاً غیرقانونی پیگیرش هستم. رستمی: بیمه مادر خانومم رو چی کار کردی. یه بیمه نامه صوری خواستم بهش گفتم پولشو نصف نصف ببریم». متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در ارتباط با فردی بنام آقای کهن نژاد که دارای توانایی های عدیده در فضای سایبر دارد از وی خواسته تا یک سایت اینترنتی با دامنه IR در هنگام سرچ در سایت HOW IS کسی متوجه نشود که سایت زئوس متعلق به کیست این کار بایستی تا شب انجام شود». قابل ذکر است، متهم در این بازه زمانی در خارج از کشور قرار دارد و کهن نژاد از وی می خواهد تا به ایران بازنگردد چرا که متصور است اوضاع ایران بهم ریخته است. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی به جنادل (کارمند ثبت اسناد شهرستان شوش) پیام داده که از طرف من به نقشه بردارها بگو تا ۵۰ میلیون هزینه کنند و طوری نقشه را تنظیم کنند که بهادری برای امضای صدور سند گیر ندهد و به مشکل برنخوریم. متهم یادشده همین طور اقدام به جعل سندهای هفت تپه و تغییر در حدود و ثغور مرزهای آن با شهرستان های اطراف نموده است. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در پیامی با آقای علیدادی (مسئول انجام امور ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت ها برای رستمی) خانم فاطمه بزرگمهر را به عنوان نماینده سرزمین طلای سبز پارس در زئوس معرفی می کند (که مقادیری ارز دولتی دریافت کرده و در بازار به فروش رسانده اند) و به وی می گوید یک شرکت هلدینگ سرمایه گذاری می خواهد. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در مطالب خود به زاهدی (حسابرس هفت تپه) در رابطه با تخلفات مالیاتی مربوط به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تصریح می کند که صورت های مالی دست احدی بجز خودمان نباید بیفتند و در موردی دیگر می گوید شما در دفاتر مالیاتی بیشتر از ارزش دفتر عنوان کن در این شرایط که خصوصی سازی به مشکل برخورد کرده نباید شرکت های دیگر را بیاوریم جزء دارایی هفت تپه و در ادامه می افزاید که کارخانه بیواتانول، کود کمپوست و سیستم آبیاری قطره ای و اراضی تاکستان را از لیست دارایی های هفت تپه حذف کن. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در پیامی به خانم مریم رستمی چگنی (خواهر خود) می گوید هر چی پول داریم باید سریع جفت و جور کنیم من مجوز ۵ میلیون یورو گرفتم که ۲،۵ برای زئوس و الباقی برای نسترن که ۴۰ میلیارد سود دارد. وی تأکید می کند که چک هایی که هنوز به بانک نبردند رو سریعاً اعلام مفقودی کند. آقای احسان حسونندیان (که علی الظاهر در برخی از اقدامات رستمی با وی مشارکت می نماید) خطاب به متهم آقای مهرداد رستمی چگنی اظهار داشته است: «شماره پیک را به مادرتان ندادم تا بخاطر رعایت مسائل امنیتی آدرس منزل مادرتان را یاد نگیرند و رستمی تأکید می کند: مسائل امنیتی رعایت شود. رستمی یک سری خیرات پخش کنید و روی نایلون ها بنویسید از طرف فرماندار شهرستان شوش دکتر عدنان غزی، تا خرش کنیم و برای ثبت کمک مان کند. رستمی: بانک خودش نامه زده گمرک گفته نامه ها جعلی می باشد. حسونندیان از رستمی مدرک تحصیلی مینو ترابی (همسر رستمی) را می خواد رستمی در جواب می گوید مدرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحصیلی ندارد و خودت با فتوشاپ برایش مدرک بساز. رستمی به حسنوندیان: شناسنامه من را پیدا کن. حسنوندیان: پیدا می شود. ضمناً پیگیر شناسنامه اونوری نیز هستم. رستمی هنگام دستگیری به حسنوندیان می گوید دو تا ربع سکه (برای رشوه به مأمورین کلانتری) برام بیار و بعد می گوید کیفم داخل ماشین است. فقط سریع تو فرار کن». متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در راستای اخذ وام آقای مختار فتحیان پور را مأمور کرده است تا چندین وام دریافت کند. در خلال دریافت این وام ها متهم آقای مهرداد رستمی به آقای فتحیان پور می گوید آقای شاه حسینی سرپرست کل غرب تهران بانک توسعه تعاون فامیل ما هست و رییس هیأت مدیره بانک توسعه تعاون پسر عمه ایوب می باشد می توان از آن ها برای دریافت وام کمک گرفت. درخصوص وام بانک ملی ایران هم متهم آقای مهرداد رستمی می گوید پرونده دست چه کسی است تا به حسن زاده بگویم و سفارش کند؟ آقای فتحیان پور می گوید دست آقای گلابی معاونت اعتبارات بانک ملی می باشد. رستمی عکس یک دستگاه را برای فتحیان پور می فرستد که می گوید من ۳۰۰۰ تا از این دستگاه را ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا خریدم که بیت کوین تولید می کند. متهم آقای مهرداد رستمی چگنی در گفتگو با آقای نوری پیشنهاد می دهد که یک شرکت برای واردات و خرید و فروش خودرو با هم ثبت کنند و ۵۰ درصد باهم شریک باشند. آقای مهرداد رستمی به آقای نوری می گوید همه رفیق هایم را دستگیر کرده اند می ترسم که بیایند سراغ من تا قبل از اینکه اتفاقی بیافتد می خواهم از کشور بروم. مهرداد به نوری می گوید هر چیزی که داری را طلا کن من هم همه ی سرمایه ام را درهم کرده ام. مهرداد از نوری می پرسد که الان بورس من چند است (اوراق ۲۱۸۳ الی ۲۱۸۹ و ۲۱۹۳ الی ۲۱۹۹ و ۲۲۰۳ الی ۲۲۱۳ و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۲۱۶ الی ۲۲۲۲ مجلد ۱۰ و اوراق ۲۲۸۸ الی ۲۲۹۰ مجلد ۱۱ پرونده و اوراق ۵۹۰۳ الی ۵۹۱۵ مجلد ۲۶ پرونده).

(ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده میزان تعهدات آقای مهرداد رستمی چگنی به این شرح ارائه شده است: مجموعاً یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ یک میلیارد و پنجاه و یک میلیون و دویست و هفتاد و پنج هزار و چهارصد و سی و یک (۱,۰۵۱,۲۷۵,۴۳۱) یوآن چین؛ چهارصد و بیست و هشت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۸,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه؛ شصت و دو میلیون و سیصد و چهل هزار و پانصد و سی و هشت (۶۲,۳۴۰,۵۳۸) یورو؛ هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات؛ دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی جمعاً معادل پانصد و بیست و هفت میلیون و چهارصد و هشتاد و هفت هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۵۲۷,۴۸۷,۷۵۴) یورو: (۱)- با مشارکت شرکت شیدگستر پارسیان با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: یک میلیون (۱,۰۰۰,۰۰۰) لیر ترکیه، یکصد و چهل و سه هزار (۱۴۳,۰۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ پانصد و هفتاد و شش هزار و هشتصد و هفتاد و نه (۵۷۶,۸۷۹) یورو: (۲)- با مشارکت شرکت آستانه تجارت اهورا با عاملیت بانک مسکن به مبلغ: دو میلیون و ششصد و شصت و یک هزار و هفتصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سی و هشت (۲,۶۶۱,۷۳۸) یورو، دو میلیون و چهارصد و بیست و یک هزار و هفتصد و بیست و سه (۲,۴۲۱,۷۲۳) یوان چین و در مجموع معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و شصت و یک هزار و هفتصد و سی و هشت (۲,۹۶۱,۷۳۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفده میلیارد و هفتصد و سی و سه میلیون و هشتصد و نود و نه هزار و پانصد و پنجاه و دو (۱۷,۷۳۳,۸۹۹,۵۵۲) ریال؛ ۳- با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یک میلیارد و چهل و هشت میلیون و هشتصد و پنجاه و سه هزار و هفتصد و هشت (۱,۰۴۸,۸۵۳,۷۰۸) یوان چین، پنجاه و نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۵۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و بیست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات جمعاً به مبلغ پانصد و بیست و سه میلیون و نهصد و چهل و نه هزار و یکصد و سی و هفت (۵۲۳,۹۴۹,۱۳۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال و به تفکیک: ۱-۳- با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت دریای نور زئوس مجموعاً به مبلغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵،۲۸۲،۱۴۴) یوان چین، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳،۴۱۵،۲۳۰) درهم امارات، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو و جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک (۳،۳۲۸،۲۴۸،۲۸۳،۲۲۱) ریال و به تفکیک: ۱-۱-۳- با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ: سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و چهارصد و سی و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴) یوان چین و هشت میلیون (۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتصد و چهارده (۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴) ریال می باشد؛ (۳-۱-۲) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: دویست و شش هزار (۲۰۶,۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰,۰۰۰) یوان چین و در مجموع معادل مبلغ هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷,۳۰۲,۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار (۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰) ریال می باشد؛ (۳-۱-۳) - با عاملیت بانک مسکن به مبلغ یازده میلیون و یکصد و نود و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ (۳-۲) - با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بانک سرمایه به مبلغ هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو، هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند و مجموعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل و سه (۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳) ریال می باشد؛ (۴) - با مشارکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو؛ (۵) - با مشارکت متهمین آقایان خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و متهم شرکت دریای نور ژئوس و شرکت آستانه تجارت اهورا مجموعاً به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، دو میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و هشتاد (۲,۱۲۵,۰۸۰) یورو جمعاً معادل سه میلیون و یکصد و چهارده هزار و هشتصد و هشتاد (۳,۱۱۴,۸۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانزده میلیارد و یکصد و نود و دو میلیون و چهارصد و شصت و شش هزار و ششصد و چهل و شش (۱۵,۱۹۲,۴۶۶,۶۴۶) ریال می باشد؛ (۱-۵) - با مشارکت متهمین آقایان خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹،۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱،۹۷۹،۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹،۹۹۴،۶۱۸،۱۵۶) ریال می باشد؛ (۲-۵) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت آستانه تجارت اهورا به مبلغ یک میلیون و یکصد و سی و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱،۱۳۵،۲۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پنج میلیارد و یکصد و نود و هفت میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و چهارصد و نود (۵،۱۹۷،۸۴۸،۴۹۰) ریال می باشد؛ (۶) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴،۳۳۱،۴۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵،۷۰۲،۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل ششصد و بیست میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰،۰۷۸،۴۳۴) یورو؛ (۷) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به مبلغ: چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج (۴۱۴،۳۳۱،۶۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، (یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵،۷۰۲،۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل ششصد و بیست میلیون و هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰،۰۷۸،۴۳۴) یورو.

۶-۳) - متهم آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه:

الف) - متهم آقای مجتبی کحال زاده در سال ۱۳۹۶ طی یک طرح توجیهی موفق شده بود مصوبه اعطاء تسهیلات برای راه اندازی خط تولید کاغذ از ساقه نیشکر را از وزارت صنعت، معدن و تجارت اخذ کند. با توجه به اینکه کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مسدود بوده است،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ضمن درخواست متهم آقای امید اسدیگی و موافقت متهم آقای مجتبی کحال زاده با اسناد و مدارک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده طی هفت (۷) بخش از چندین بانک عامل مبلغ دویست و شصت و هشت میلیون (۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا ارز دولتی را دریافت نماید. نکته اساسی اینکه اصلی ترین شرکتی که گروه معتمد پارسه با آن مبادلات تجاری داشته LEDA FINANCE SRL (شرکت ایتالیایی ذی نفع که حسب قرارداد منعقد شده با شرکت معتمد پارسه موظف شده که کارخانه تولید شرکت از چغندر را راه اندازی کند) که هیچ زمان در اظهارات خود به آن اشاره نکرده است. سایر شرکت های اعلامی در جریان تحقیقات برای انحراف پرونده و عدم شناسایی این شرکت بوده است. این در حالی است که در دفتر آقای احسان اله اسدیگی سربرگ و پرفورم ... این شرکت به وفور یافت شده است. متهم آقای مهدی توسلی در این خصوص اظهار داشته است: «خط تولید شکر از چغندر قند بطور واقعی کمتر از ۲۰ میلیون یورو (حدود ۱۴ میلیون یورو) ارزش واقعی داشت ولی آقای اسدیگی با هماهنگی و ارتباط با گمرک، وزارت صنعت، بانک مرکزی قرار بود بتواند ارزش خط تولید را تا ۴۰۰ الی ۵۰۰ میلیون یورو کند که ۲۶۸ میلیون از آن را دریافت Over invoice کرده اند». حسب تحقیقات معموله، ابتدا دریافت این حجم از تسهیلات برای طرح های غیرقابل توجیه صرفاً با اعمال نفوذ و پرداخت مبالغ کلان و متعدد ممکن شده است و در ثانی از آن مهتر اینکه در زمانی که کشور با مشکلات عدیده ارزی مواجه بوده این ارزها با تدارک عملیات متقلبانه و صدور اسناد جعلی در بازار آزاد فروخته شده است و درآمد ناشی از آن مصروف خرید شرکت ها و بنگاه های متعددی شده است. درخصوص ماهیت اصلی شرکت تولید کننده ایتالیایی، یک نسخه پیش نویس قرارداد فی مابین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت لدا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشمول بر سی و سه (۳۳) برگ حاوی LEDA FINANCE SRL امضاء متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده منضم به پیش PII20917 فاکتور و پرفورم صادره به شماره مورخه ۲۰۱۷،۰۹،۱۴ همین شرکت جهت واردات خط تولید کارخانه مذکور تحت کد تعرفه از شرکت CFR در چارچوب تحویل HS84359000 مبدأ ایتالیا به مقصد بندرعباس گمرک شهید رجایی با ارزش معادل چهارده (۱۴،۰۰۰،۰۰۰) یورو بوده است. متهم با فرض به این موضوعات، اظهار داشته است: (۱) - بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به ماشین آلات ساخته شده ارز نمی دهد. (۲) - وزارت صنعت، معدن و تجارت فقط به ماشین آلات معاف شده تعرفه و ارزش حقوق و عوارض گمرکی می دهد. (۳) - مابه التفاوت ارز مبادله ای و ارز آزاد در سال ۱۳۹۶ حدود ۱۵٪ بوده است. (۴) - متهم در فیلمی که ملاقات با آقای شریعتمداری وزیر صنعت داشته، نشان داد آقای وزیر در یک برگه با سربرگ وزارتخانه دستور دادند هرگونه مساعدت برای معافیت حقوق و عوارض گمرکی خط تولید شکر از چغندر قند را بدهند. (۵) - متهم آقای امید اسدیگی در جلسه ای در حضور متهم آقای مسعود جلالیان و کارشناسان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای ثبت سفارش A, B, C, D قطعات خودرو ارز می گیریم و به فروشنده خارجی می دهیم و به عنوان نمونه چهارصد میلیون (۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو تعهد ارزی نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بابت ارزهای مبادله ای خواهیم گذاشت. زمانی که خواستیم رفع تعهد کنیم کل قطعات طرح را در یک ثبت سفارش بدون انتقال ارز و مجزا از ثبت سفارش های و بدون اینکه ارزی از بانک مرکزی A, B, C, D بگیریم. در واقع بیش از چهارصد میلیون (۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو برگ سبز داریم و من با بانک مرکزی و اداره سیاست ها و مقررات و بالاتر هماهنگ کردم که تعهد کمتر از چهارصد میلیون (۴۰۰،۰۰۰،۰۰) یورو برای ثبت سفارش های ارزی را با بیش از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهارصد میلیون (۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو ثبت سفارش بدون انتقال A, B, C, D ارزش تهاتر کنند. ۶) - بعد از تشریح آقای اسدیگی بنده گفتم معتقدم این کار محال است و تلویحاً گفتم که اسدیگی ارزش کالا را حدود ۲۰ برابر ثبت سفارش کرده است و پروسه تهاتر طبق سوابق و پرونده های قبلی حتی برای ۵۰ هزار یورو از سوی بانک مرکزی رد شده است اما ایشان مجدد تأکید کردند هماهنگی های لازم با صمت، گمرک و بانک مرکزی انجام شده است». متهم آقای مجتبی کحال زاده عدم رفع تعهدات سابق خود به مبلغ چهارصد و هفت میلیون (۴۰۷،۰۰۰،۰۰۰) یورو بر اساس اسناد به دست آمده از دفاتر شرکت های مزبور حاوی سربرگ های شرکت های واسط خرید خط تولید شکر از چغندر قند LEDA FINANCE SRL و همچنین مهرهای جعلی برای استفاده از آنها در صدور پرفورمای جعلی و ثبت سفارش های صورت گرفته، تمامی پرفورما و ثبت سفارش ها توسط متهمین فوق الذکر و در دفاتر آنها به وقوع پیوسته است. بر این اساس، توانسته اند مبلغ واقعی خط تولید فوق را چندین برابر نموده و تمامی مبالغ فوق را به فروش برسانند که این امر در جای خود بسیار حائز اهمیت بوده و بیانگر این مطلب است که این شبکه سازمان یافته طی سالیان گذشته نیز از این روش برای دریافت ارزهای دولتی و فروش آن ها در بازار آزاد استفاده نموده اند که مبلغ چهارصد و هفت میلیون (۴۰۷،۰۰۰،۰۰۰) یورو نیز که هیچ گونه عدم تعهدی نسبت به آنها صورت نگرفته است طی سالیان گذشته در بانک اقتصاد نوین توسط متهم آقای مجتبی کحال زاده به انجام رسیده و مبلغ فوق در بازار آزاد به فروش رسیده است. این در حالی است که علاوه بر ثبت سفارش های صوری، تحقیقات نشانگر آن است که طرح توجیهی احداث کارخانه تولید شکر از چغندر، ارزش خرید ماشین آلات، مونتاژ، حمل و نصب بالغ بر پنجاه و سه میلیون (۵۳،۰۰۰،۰۰۰) یورو و در طرحی دیگر شصت و پنج میلیون (۶۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قید شده که ارقام مذکور فاصله فاحشی با ثبت سفارش های صورت گرفته و ارقام اعلامی توسط متهمین آقایان امید اسدیبگی و مجتبی کحال زاده دارد. این در حالی است که این رقم بالغ بر ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون یورو است. در پرونده حاضر بیش بودهایی است که توسط شبکه فوق بر روی ثبت سفارش های صوری توسط متهمین اعمال شده است. متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورد علت پرداخت وجوه بابت تخصیص ارز یا تمدید تخصیص ارز عنوان داشته که واقعی نبودن کلیات یا مبالغ اعلامی قراردادهای منعقد می باشد و برای نمونه شرکت برای خرید خط تولید کارخانه تولید کاغذ از ایتالیا درخواست تخصیص ارز نموده (حدود ۳۳۸ میلیون یورو) که چندین برابر قیمت واقعی خط تولید که ۱۰۰ میلیون یورو بوده است. متهم در جایی دیگر از اظهارات خود به این نکته اشاره کرده است: «آقای اسدیبگی برای گرفتن امتیاز از دکتر سجاد طی چند مرحله (حداقل ۲۰۰ سکه) به ایشان پرداخت کرد و در دو ماه گذشته امسال ۵۰ سکه و سال گذشته بابت کارگزاری نیز حداقل ۲۰۰ سکه به نامبرده پرداخت کرده است. آقای صالحی (مدیر بخش ارزی بانک مرکزی) نیز ۲۰۰ قطعه سکه در این خصوص دریافت کرده است. اسناد و مدارک را با اینویس برای ما می فرستادند و می گفتند سفارش کنید که شرکت هفت تپه با همکاری شرکت کارگزاری بانک مرکزی مبالغ آنها را بالاتر می بردند. در گزارش بانک عامل (کشاورزی) ابهاماتی در مورد آتی دیده می شود: (۱) - ذینفع واقعی شخص دیگری غیر از فرد معرفی شده در اسناد تجاری است؛ (۲) - واریز مبلغ قابل توجهی از مبالغ از سوی صرافی؛ (۳) - جعلی بودن و عدم اصالت اسناد حمل؛ (۴) - حجم سفارشات ۵۰ میلیون بوده ولی نزد شعبه ۶۰ میلیون تقدیم شده است. متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورد اینکه چه مبلغ از ارزشهای مذکور را دریافت شده اظهار داشته است: «مبلغ ۲۳۵ میلیون از ۳۳۸ میلیون یورو تخصیص یافته را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافت کردیم که از این مبلغ ۱۰۰ میلیون یورو را حواله کردیم (به شرکت های خارجی میلیون را برای BORS - ZUKAN - LEDA) 50-60 خرید چند کارخانه واریز کردیم و الباقی (حدود ۴۰ میلیون یورو) توسط صرافی های متفاوت علی الخصوص صرافی تحیری، زرین قلم، سامان و میرزایی حسین زاده و شرکا (کارگزاری شده) و به حساب هفت تپه واریز شد. صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا ارزهای تخصیصی برای کالاها را مقداری کارگزاری و به حساب فروشنده واریز می کردند و زمانی که پول لازم نداشتیم و آنرا خریداری می کردند و یا هزینه سرمایه گذاری به ایشان پرداخت می کردیم تا زمانی که پول را به ایشان پرداخت کنیم. متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورد وجه از سوی متهم آقای مهدی توسلی اذعان داشته است: آقای توسلی بابت حواله های ارزی درخواست ۲۰۰ هزار دلار آمریکا کردند. فرزاد محمدی در (کارمند حوزه ثبت سفارشات وزارت صمت) نیز ۱۵۰ میلیون از کحال زاده دریافت کرده است. در سال گذشته به یکباره کارت بازرگانی ما مسدود شد که بعد از مراجعه علت را گزارشات متعدد مردمی عنوان نمودند، آقای محمدی نیز دستور مراجعه به بیرانوند را داد که ایشان ابتدا ۲۰۰ میلیون درخواست کرد که با تخفیف ۱۵۰ میلیون از ما دریافت کرد». صدور پرفورما و فاکتورهای صوری و جعلی: متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورد مهرهای شرکت های خارجی که در روز دستگیری کشف گردیده، اظهار داشته است: «این مهرها برای صدور پرفورم ها است که برای گرفتن کارفرما به شرکت ها می دادند ولی در واقع این برای این بود که بایستی از قیمت ها استعلام بگیرند ولی بخاطر سود بیشتر یا اعتماد آن را انجام نمی دادند و به همین وسیله نیز شرکت ها می توانند قیمت های اصلی را عنوان نکرده و یا با ارزش دیگری عنوان داشته که این در مورد شرکت ما نیز اتفاق افتاد و شرکت کارگزار خارجی) بعد از ثبت سفارش ما در BORS -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۰۷۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ZUKAN – LEDA (سامانه پرفورمای صوری با مبالغ بیشتر از مبلغ واقعی صادر می کردند. حدود ۱۳۵ میلیون یورو پرفورمای صوری صادر کرده اند که خلاف واقع بوده و مبلغ اصلی و واقعی به مراتب کمتر از آن بوده است. آقای اسدیگی از پوشش هلدینگ آریاک و ۶ یا ۷ شرکت دیگر برای تخصیص ارز و فرآیند تخلفات موصوف استفاده می نموده است. از مبالغ فروخته شده در سال جاری حدود ۱۵۰ میلیارد ریال آقای بصیرانی، ۱۲۰ میلیارد ریال هفت تپه و ۲۳۰ میلیارد ریال نیز به معتمد پارسه تعلق گرفته و عواید بصیرانی از فروش ارزهای دریافتی ۳۰ تا ۴۰ میلیارد بوده است. شرکت های متعدد کارگزار که در تبدیل ارزها فعالیت داشتند همانند BORS - ZUKAN – LEDA بوده که به عنوان عواید حاصل از این اقدامات بدست آمده مبلغ ۲۶۸ میلیون دلار آمریکا برآورد شده است. نکته حائز اهمیت دیگر وجود شرکت های متعدد کارگزار که در تبدیل ارزها فعالیت داشتند، است که بر اساس اقراریه متهم عبارتند از دلتا، ZUKAN و BORSA که شرکت دلتا متعلق آقای بصیرانی یا از طرف ایشان فعالیت می کرده است. شرکت زوکان (ZUKA) یک شرکت اسپانیایی و کاملاً خارجی بوده و در حواله به ZUKAN، شرکت آقای بصیرانی کارگزار بانک کشاورزی و حواله به به آنها کارگزاری می کرده است. شرکت بورس (BORSA) نیز فقط جایجایی پول را انجام و شرکت دلتا (DELTA) کاملاً متعلق به بصیرانی بوده که حتی مهر شرکت را نیز در اختیار شرکت دنیای معتمد پارسه قرار داده است. به دلالت اسناد و مدارک و دفتر حسابرسی و حسابداری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بیشترین تعامل و خرید ارز این شرکت توسط سه صرافی های: ۱- تحیری، ۲- زرین قلم، ۳- سامان بوده که میزان خرید و فروش ارز با شرکت های (سه ماه اول سال ۱۳۹۷) صرافی تضامنی بدین شرح است: ۱- شرکت تضامنی صرافی تحیری و شرکا: ۱-۱- تاریخ فاکتور:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۷،۰۱،۲۶؛ مبلغ فاکتور: ۳۴۶،۵۴۱،۱۰۰،۰۰۰؛ (۱-۲) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۲،۲۷؛ مبلغ فاکتور:
۳۴۶،۵۴۱،۱۰۰،۰۰۰؛ (۱-۳) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۲،۲۹؛ مبلغ فاکتور: ۳۴۳،۱۱۰،۰۰۰،۰۰۰؛ (۱-۴) -
تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۲،۳۰؛ مبلغ فاکتور: ۸۷۸،۳۴۹،۱۳۶،۵۳؛ (۱-۵) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۲،۳۱؛ مبلغ
فاکتور: ۲۸۹،۱۳۷،۷۵۰،۰۰۰؛ (۱-۶) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۳،۰۲؛ مبلغ فاکتور: ۴۰۶،۷۷۴،۷۶۹،۳۵۹؛ (۱-۷)
تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۳،۰۱؛ مبلغ فاکتور: ۱۷۳،۴۹۷،۸۰۰،۰۰۰؛ (۲) - شرکت تضامنی صرافی زرین
قلم و شرکا: (۲-۱) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۳،۱۲؛ مبلغ فاکتور: ۴۱۱،۹۹۴،۹۷۶،۸۹؛ (۲-۲) - تاریخ
فاکتور: ۱۳۹۷،۰۳،۱۲؛ مبلغ فاکتور: ۵۸۶،۲۲۴،۱۷۷،۹۳؛ (۲-۳) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۳،۱۹؛ مبلغ
فاکتور: ۵۶۹،۶۵۸،۲۰۹،۵۴۲؛ (۳) - شرکت صرافی سامان (سهامی خاص): (۳-۱) - تاریخ فاکتور:
۱۳۹۷،۰۱،۱۵؛ مبلغ فاکتور: ۱۳۶،۶۷۸،۸۲۷،۵۷؛ (۳-۲) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۱،۱۸؛ مبلغ فاکتور:
۱۳۳،۳۶۲،۵۹۵،۰۰؛ (۳-۳) - تاریخ فاکتور: ۱۳۹۷،۰۱،۲۰؛ مبلغ فاکتور: ۱۲۵،۱۰۰،۱۱۸،۳۴؛ (۳-۴) - تاریخ
فاکتور: ۱۳۹۷،۰۱،۲۱؛ مبلغ فاکتور: ۸۰۰،۳۶۲،۳۲۷،۷۷۱. حسب بازرسی و تفتیش صورت گرفته در
دفتر شرکت معتمد پارسه در برج نگار میدان ونک مهر و سربرگ شرکت های آتی یافت شده است:
(۱) - شرکت روسی فروشنده غلات؛ (۲) - مهر کاپیتان کشتی روسی؛ (۳) - مهر کاپیتان کشتی محموله
غلات؛ (۴) - امضاء آقای کیم؛ (۵) - سربرگ زوکان WORLDBESTCORPORATIO؛ (۶) - سربرگ
بورسا AGRO FOOD؛ به دلالت بازرسی و تفتیش صورت گرفته مهر شرکت های داخل کشور یافت
شده در دفتر گروه آریاک در پاسداران: (۱) - شرکت عرصه افق هیراد؛ (۲) - شرکت رویان افرا گوهر؛
(۳) - شرکت فرداد خاورمیانه؛ (۴) - شرکت تارا دژ اسکان؛ (۵) - شرکت فولاد صنعت پویا خاورمیانه
(اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده). متهم آقای مجتبی کحال زاده پیرامون پرداخت رشوه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارکنان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و کشاورزی اذعان داشته است: «آقای اسد بیگی در دو ماه گذشته حدود ۵۰ عدد سکه به آقای دکتر سجاد پرداخت کرده است. این پرداخت ها بابت تخصیص ارز یا تمدید تخصیص ارز توسط ایشان برای شرکت هفت تپه بوده است». نکته حائز اهمیت در این مورد واقعی نبودن کلیات یا مبالغ اعلامی قرارداد های منعقد شده است که برای نمونه شرکت مذکور برای خرید کارخانه تولید کاغذ از ایتالیا درخواست تخصیص ارز در حدود سیصد و سی و هشت میلیون (۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو نموده که چندین برابر قیمت واقعی که مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو بوده، اعلام نموده است. همچنین متهم در اظهارات خود به این نکته اشاره کرده که متهم آقای امید اسدیگی برای گرفتن امتیاز از دکتر سجاد طی چند مرحله حداقل ۲۰۰ قطعه سکه به ایشان پرداخت کرده و در دو ماه گذشته امسال ۵۰ سکه و سال گذشته بابت کارگزاری نیز حداقل ۲۰۰ سکه پرداخت کرده است. متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورد سایر افراد در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران که وجوهی دریافت کرده، اظهار داشته است: «آقای محسن صالحی (بانک مرکزی) نیز ۲۰۰ قطعه سکه در این خصوص دریافت کرده است». متهم درباره نحوه و چگونگی تبدیل مبلغ یکصد میلیون (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو به مبلغ سیصد و سی و هشت میلیون (۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو عنوان داشته است: «اسناد و مدارک را با اینویس برای ما می فرستادند و می گفتند سفارش کنید که شرکت هفت تپه با همکاری شرکت کارگزاری بانک مرکزی مبالغ آنها را بالاتر می بردند. نکته جالب توجه اینکه شرکت کارگزاری از قیمت کالا اطلاعی نداشت و به درخواست هفت تپه فاکتور صادر می کرد و چون هرچه قیمت بیشتر می شد سود (کمسیون) آنها نیز بیشتر می شد این کار را انجام می داد». شایان ذکر است مطالب فوق در گزارش بانک عامل (کشاورزی) به سازمان بازرسی کل کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیز مبنی بر ابهام در مورد؛ ۱) - ذینفع واقعی شخص دیگری غیر از فرد معرفی شده در اسناد تجاری است؛ ۲) - واریز مبلغ قابل توجهی از مبلغ از سوی صرافی؛ ۳) - جعلی بودن و عدم اصالت اسناد حمل؛ ۴) - حجم سفارشات پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو بوده ولی نزد شعبه مبلغ شصت میلیون (۶۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو مقوم شده؛ منعکس گردیده است. متهم آقای مجتبی کحال زاده در مورد اینکه چه میزان از ارز های مذکور را دریافت کرده، اظهار داشته است: «مبلغ ۲۳۵ میلیون از ۳۳۸ میلیون یورو تخصیص یافته را دریافت کردیم که از این مبلغ ۱۰۰ میلیون یورو را حواله کردیم ۵۰-۶۰ میلیون را برای خرید چند کارخانه واریز کردیم و الباقی (حدود ۷۵ میلیون یورو) توسط صرافی میرزایی و شرکا فروخته و به حساب هفت تپه واریز شد. آقای بصیرانی یا صرافی میرزایی و شرکا ارزهای تخصیص کالای ما را مقداری کارگزاری به حساب فروشنده می کردند و زمانی که پول لازم نداشتیم و آنرا خریداری می کردند و دوباره باید به حساب فروشنده واریز می کردیم، دوباره خریداری می کرده و اگر پول نداشتیم ایشان وجه را به حساب فروشنده می کردند و یا هزینه سرمایه گذاری به ایشان پرداخت می کردیم تا زمانی که پول را به ایشان حدود ۵۰ تا ۷۰ میلیون یورو پرداخت کنیم». متهم آقای مجتبی کحال زاده درخصوص درخواست رشوه از سوی متهم آقای مهدی توسلی اذعان داشته که آقای توسلی بابت حواله های ارزی درخواست ۲۰۰ هزار دلار آمریکا کردند. متهم آقای فرزاد محمدی نیز در حوزه ثبت سفارشات احد دیگر از متهمین بود که مبلغ یک میلیارد و پانصد میلیون ریال از متهم آقای مجتبی کحال زاده دریافت کرده و تصریح نموده است: «در سال گذشته به یکباره کارت بازرگانی ما مسدود شد که بعد از مراجعه علت را گزارشات متعدد مردمی عنوان نمودند، آقای محمدی نیز دستور مراجعه به بیرانوند را داد که ایشان ابتدا ۲۰۰ میلیون درخواست کرد که با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخفیف ۱۵۰ میلیون از ما دریافت کرد» (اوراق ۱۸۲ الی ۱۸۹ مجلد ۱ پرونده). بدایتاً ضمن رد هرگونه ارتباط نامتعارف با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از سوی مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت دنیای معتمد پارسه که از جمله دریافت کنندگان ارز دولتی جهت واردات کالاهای ضروری به شمار می رود لکن نهایتاً ایشان با رویت اسناد و مدارک بدست آمده و اقرار سایر متهمان پرونده نکاتی را بشرح آتی اعتراف نموده است. (۱) - پرداخت تعداد ۵۰ سکه به آقای دکتر رسول سجاد مدیر اداره بین الملل بانک مرکزی (که اداره ارزی این بانک از زیرمجموعه های مدیریتی ایشان بشمار می رود) از طریق آقای اسدیگی شده بود؛ (۲) - وی مدعی است که تا به حال ملاقاتی با آقای سجاد نداشته و تصریح کرده است: «من تا حالا نه ایشان را دیده ام و صحبت کرده ام؛ فقط اسمشان را از آقای اسدیگی شنیده ام». (۳) - متهم آقای مجتبی کحال زاده، متهم پرونده آقای محمد نوری را به عنوان واسطه بین متهم آقای امید اسدیگی و سیدرسول سجاد معرفی و اظهار داشته است: «آقای دکتر سجاد از طرف آقای محمد نوری با آقای اسدیگی آشنا شده بودند، برای کار کارگزاری بانک مرکزی از یک سال قبل که حدود ۲۰ روز قبل آقای اسدیگی درخواست خرید ۵۰ عدد سکه را به برادر خانم بنده داد، که به احتمال زیاد اگر به بانک مرکزی بردند یا برای دکتر سجاد بوده یا آقای صالحی»؛ (۴) - متهم با اشاره به روابط نزدیک متهم آقای امید اسدیگی مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران عنوان داشته است: «یک سال قبل که کارگزاری بانک مرکزی به شرکت ایشان داده شد، احتمال زیاد باز از این نوع پرداخت ها می شده، چون به هر کس این کارگزاری واگذار نمی شد. چون خیلی امتیازات و سود خوبی برای کارگزارها داشت که به شرکت معمولی اصلاً راه نمی دادند که برای گرفتن امکانات بهتر هدیه هایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت می کردند (مانند) سکه... از یک سال قبل ایشان (دکتر سجاد) با آقای اسدیگی ارتباط داشتند. بانک مرکزی برای جابجایی پول هایش در خارج از کشور با یک سری صرافی ها و شرکت ها قرارداد کارگزاری می بست که در آن قراردادها سود و رانت های خیلی بالایی داشت که قطعاً اگر قسمت بین الملل بانک مرکزی ذی نفع قرار نمی گرفتند قرارداد کارگزاری نمی بستند... آقای اسدیگی از آنجا با آقای دکتر سجاد آشنا شدند. متهم درخصوص پرداخت رشوه به مهدی آقای مهدی توسلی معاون ارزی بانک کشاورزی شعبه ونک اذعان داشته است: «آقای توسلی امسال سکه ای دریافت نکردند، دریافتی به حساب خانمی با نام «فاطمه کفراشی» که برای حدود سه سال قبل می باشد حدود سیصد میلیون تومان می باشد. از آبان ماه پارسال که شروع به کار واردات شروع شد، ایشان چند بار مستقیم درخواست کردند که مبلغ ۲۰۰ هزار یورو باید به من پرداخت شود و در غیر این صورت کارتان را انجام نمی دهم» (اوراق ۱۳۲ الی ۱۳۶ مجلد ۱ پرونده). متهم آقای مجتبی کحال زاده ارتباط مالی گسترده ای با شرکت صرافی میرزایی با مدیریت متهم آقای جواد بصیرانی داشت که در این مورد اظهار داشته است: «آقای بصیرانی یا صرافی میرزایی و شرکا ارزهای تخصیص کالای ما را مقداری کارگزاری به حساب فروشنده می کردند و زمانی که پول لازم نداشتیم و آنرا خریداری می کردند و دوباره باید به حساب فروشنده واریز می کردیم، دوباره خریداری می کرده و اگر پول نداشتیم ایشان وجه را به حساب فروشنده می کردند و یا هزینه سرمایه گذاری به ایشان پرداخت می کردیم تا زمانی که پول را به ایشان پرداخت کنیم حدود ۵۰ تا ۷۰ میلیون یورو. من حدود ۵۰ تا ۷۰ میلیون یورو را توسط آقای بصیرانی بفروش رسانده ایم».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

(ب-۱) - ثبت سفارش های آقای مجتبی کحال زاده در بانک کشاورزی شعبه ونک: آقای کحال زاده با کارت بازرگانی شخصی خود از تیر ماه ۱۳۹۳ الی مرداد ماه ۱۳۹۵ تعداد ۱۱۵ فقره ثبت سفارش در قالب ۱۴۰ فقره حواله ی ارز تخصیصی بانک مرکزی را جمعاً معادل مبلغ ۸۱,۴۴۲,۹۲۰ یورو با نرخ مبادله ای از بانک کشاورزی شعبه ونک خریداری نموده است.

(۱) - ثبت سفارش شماره ۶۳۴۰۸۷۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۳۸۹۲: (۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۲-۱) - تاریخ منقوش در مهر گواهی مبدأ برای یک سال قبل از صدور آن می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول). (۴-۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۶۴۹۷ این موارد مشاهده نمی شود: (۱-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۰۰,۳۱ می باشد که با تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱-۴-۲) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱-۵) - و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۹۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۶۵۰۰ این موارد مشاهده نمی شود: (۱-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۰۰,۳۱ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱-۶-۲) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۲۴,۳۰۶ کیلوگرم و به ارزش ۲۶۸,۰۴۸,۷۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱-۸) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ ۵۷۵۹۹ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۴۰۹,۱۸۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۰۸,۶۶۳,۶۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده و مبلغ مانده ۱۹,۲۸۸ یورو را به بانک عودت نموده است. (۱-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۸۶۲,۶۳۴,۵ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲) - ثبت سفارش شماره ۷۷۸۷۶۷۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۲۹۰۳: (۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم بذکر می باشد نام فروشنده در کلیه اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۲-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هر دو پارت). (۲-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۴۵۰۶۷ این موارد مشاهده نمی شود: (۲-۴-۱) - در این سند بارنامه بدون تاریخ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۲) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. (۲-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک مقدار ۲,۸۵۹,۷۹۹ کیلوگرم و به ارزش ۶۹۳,۹۸۲,۸۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۲) - گواهی مبدأ با یک شماره و تاریخ برای دو پارت با اوزان مختلف استفاده شده است (پارت دوم). (۷-۲) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۴۵۰۸۳۱ این موارد مشاهده نمی شود: (۱-۷-۲) - در این سند شماره بارنامه ۰۹۵۰۰۹۵۰۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۷,۱۲ برابر با ۱۳۹۵,۰۴,۲۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۲) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. (۸-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۱۵۱,۵۳۷ کیلوگرم و به ارزش ۲۸۲,۰۱۷,۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحويل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳) - ثبت سفارش شماره ۶۹۲۶۷۹۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۲۷۲۹: (۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هر دو پارت). (۳-۳) - اصلاحیه ثبت سفارش در پرونده موجود نمی باشد (پارت اول). (۳-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۱۳۸۵۴۰ این موارد مشاهده نمی شود: (۳-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه HDM10220SNSN 1967 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۷،۱۷ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۴-۲) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۳-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۶،۵ تن و به ارزش ۱۰۹،۲۶۹،۳۶۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳-۷) - تصویر پیش نویس بارنامه در پرونده موجود می باشد (پارت دوم). (۳-۸) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۶۳۲۳۷۹۲ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۳-۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۸۰۹,۰۷۱,۳۱۸ کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۸,۳۴۰,۶۸۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۴- ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۱۲۳۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۲۰۱۱: ۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۲-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۳-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۳۸۱۳۵۹ این موارد مشاهده نمی شود: (۱-۴-۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۴،۱۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۲۶ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۴) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۶۸۲،۳۱۹ یورو از گمرک ترخیص و میزان تعهد ایفا نشده به ارزش ۶۹۱،۵ یورو می باشد (پارت دوم). (۶-۴) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۶۰۸۰۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است (پارت دوم). (۷-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۴ تن و به ارزش ۲۲۶،۹۸۹،۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، ارزش کالای دو پارت به مبلغ ۹۰۹،۳۰۸،۵ یورو ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵) - ثبت سفارش شماره ۱۷۵۹۲۳۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۸۸۰: (۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره 3000085A مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۸۵ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۵-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲،۱۹۰،۱۱۵،۲ یوآن از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۰۸۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۱۹۹۳: (۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). (۶-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هر دو پارت). (۶-۳) - بارنامه پارت اول در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۶-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۳۸۱۴۹۳ این موارد مشاهده نمی شود: (۶-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه SEL 5257 15500 و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ۲۰۱۵،۰۴،۱۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۲۶ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۶) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۴،۵ تن و به ارزش ۲۲۷،۶۸۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۶) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۶۰۸۱۳ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۶۸۲،۳۱۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۱۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۵۶۲: (۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۷-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار در ثبت سفارش می باشد. (۷-۵) - براساس اعلام گمرک کالا بیش بود ارزش دارد ولی میزان آن مشخص نشده است. (۷-۶) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۶۴۷۳ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۰۵۹,۷۶۲ کیلوگرم و به ارزش ۸۸۷,۶۰۰,۹۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. لازم به ذکر می باشد مبلغ ۲۲,۳۹۹,۰۲ یورو را به بانک عودت داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۷-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۸۷,۶۰۱ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۳۵۹۲ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۷۹۹: ۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۸-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۸-۳) - بارنامه مهر ندارد. ۸-۴) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۵۵۵۹۶۲۷ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۸-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹- ثبت سفارش شماره ۶۳۴۱۰۸۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۷۰۴۴: ۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۹-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۹-۳- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۵۷۸ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۹-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۴۴۸ تن و به ارزش ۹۹۹,۶۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۹-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۷۵۵,۹۶۹ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۰) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۲۶۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۰۱۹۸: ۱۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۰۹۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۰-۲) - بارنامه موجود در پرونده بدون مهر و امضاء می باشد. (۱۰-۳) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۶۸۳۱۰ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۰-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۶۸۶،۳۷۱ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۹۰۲,۰۳۷ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۱) - ثبت سفارش شماره ۳۴۵۰۴۲۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۴۵۰: (۱۱-۱) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۱,۳۰۸,۹۲۷,۶۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۱-۲) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۲۷۹۸۳۴ قید شده، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۱-۳) - صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. لذا به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۳۰۸,۹۲۷,۶۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۲) - ثبت سفارش شماره ۷۸۲۲۴۹۶۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۲۴۶۴: (۱۲-۱) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت حمل کننده می باشد. (۱۲-۲) - در اطلاعات دریافتی بانک از سامانه گمرک کوتاژ شماره ۶۷۹۷۵۱۲، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۲-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۸۹۲,۰۶۱,۸۰۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۱۲-۴) - اسناد حمل ارائه شده دارای مغایرت می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۲-۵)- با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل به شرح فوق الذکر و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۰۸,۰۶۱,۸۹۲ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۳)- ثبت سفارش شماره ۷۲۶۶۰۳۷۲ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۲۴۵۷: ۱۳-۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۳-۲)- بارنامه بدون مهر و امضاء می باشد. ۱۳-۳)- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۷۹۷۴۵۵، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۳-۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۸۸۶,۰۸۰,۲۱۵ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۱۳-۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۳-۶)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۸۶،۰۸۰،۲۱۵ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۴- ثبت سفارش شماره ۸۸۹۵۴۱۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۵۶۹۴: ۱۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۴-۲- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۸۸۵۳۸۱، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۴-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۱۴-۴- اسناد حمل ارائه شده با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۴-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰ از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۵- ثبت سفارش شماره ۸۷۷۲۷۶۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۴۹۲۳: ۱۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۱۵-۲- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۸۶۶۲۸۴، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۵-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۶ تن و به ارزش ۵۸۴,۸۳۰,۳۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۱۵-۴- اسناد حمل ارائه شده با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۵-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۵۸۴،۸۳۰،۳۲۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۶- ثبت سفارش شماره ۲۸۲۴۷۸۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۰۸۷: ۱۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۱۶-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۱۶-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۶-۴- در اطلاعات دریافتی بانک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۰۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۹۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۶-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۶-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲،۱۹۰،۱۱۵:۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۷) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۳۴۷۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۷۶۶۶: ۱۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۷-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۱۷-۳) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۲۹۶۷۶ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۷-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۷-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۷-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهمور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۵۱۲,۵۵۵,۵ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۸- ثبت سفارش شماره ۶۹۲۶۷۱۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۴۳۴۳: ۱۸-۱) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۸-۲) وجه حواله به حساب ذی نفع ثانویه واریز شده است (پارت اول). ۱۸-۳) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۱,۴۰۱ کیلوگرم و به ارزش ۸۷,۹۱۲,۷۴۶ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۸-۴) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۸۰۹,۰۷,۱۷۴ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۸-۵) در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۶۳۲۷۶۶۷ و ۶۱۳۸۳۵۹ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۸-۶) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۸-۷) نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۹۶،۹۸۳،۹۲۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۹- ثبت سفارش شماره ۲۹۶۳۳۲۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۹۱۴: ۱۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۱۹-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۱۹-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (هر دو پارت). ۱۹-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۰ تن و به ارزش ۱۵,۶۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۹-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۴۰ تن و به ارزش ۲۴۴,۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۹-۶) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۸۷ و ۳۰۰۰۰۷۵ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۹-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۹-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۱۹۰,۱۱۷ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰- ثبت سفارش شماره ۴۰۲۴۹۶۶۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۵۸۶: ۲۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۲۰-۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هر دو پارت). ۲۰-۳- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). ۲۰-۴- بارنامه مهر و امضاء ندارد (پارت اول). ۲۰-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۸،۰۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۴۳،۴۰۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۲۰-۶- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۲۰-۷- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۵۷ تن و به ارزش ۷۶۶،۵۹۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۲۰-۸- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۹۹۰۵۲ و ۵۰۰۶۱ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۲۰-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۰-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث party bill of lading allowed)
(shipping document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام
فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از
اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در
اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که
اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است
و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت
کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۱) - ثبت سفارش شماره ۲۴۹۱۱۵۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۸۹۷: ۲۱-۱) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل
از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث
باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده
باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۱-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل
در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۱-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه
صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا
مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط
نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۲۱-۴) - به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲۱-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۱-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲،۱۹۰،۱۱۵،۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۲) - ثبت سفارش شماره ۲۶۸۴۳۹۸۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۹۳۸: (۲۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۲-۲)- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۲-۳)- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۲۲-۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲۲-۵)- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۷۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۲۲-۶)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۲-۷)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲،۱۹۰،۱۱۵،۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۲۳- ثبت سفارش شماره ۲۷۵۴۷۸۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۹۲۱: ۲۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۳-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۳-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۲۳-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۳-۵- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۷۳ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۲۳-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۳-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲،۱۹۰،۱۱۵،۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۱۶۸۷۲۹۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۹۰۷: (۲۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴-۲) - بارنامه در تهران صادر شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۲۴-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۴-۴) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۸۶ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۲۴-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۴-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۱۹۰,۱۱۵,۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۵) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۱۲۷۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۲۹۴۱: (۲۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۲۵-۲) - براساس اعلام گمرک بیش بود ارزش دارد ولی میزان آن اعلام نشده است (پارت اول). (۲۵-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۶۹۴۹۹، کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک هستند. (۲۵-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۷۹۹,۳۲۷ کیلوگرم و به ارزش ۶۸۳,۰۳۵,۷۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۵-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۴۵۰۷۶۵ دو بارنامه بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، فاقد مهر بانک می باشد. (۲۵-۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۲۰۰,۶۷۳ تن و به ارزش ۲۹۲,۹۶۴,۲۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۲۵-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۵-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۲۶- ثبت سفارش شماره ۲۵۴۰۸۲۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۲۵۰۹۱: ۲۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۶-۲- بارنامه مهر و امضاء ندارد. ۲۶-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۸۱۰۶۵ این موارد مشاهده نمی شود: ۲۶-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۷،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۶-۳-۲- بجز صورت حساب و گواهی مبدأ سایر اسناد از جمله بارنامه در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) بارگذاری نشده است. ۲۶-۳-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۵۶ تن و به ارزش ۴۲۵،۴۷۲،۰۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۲۶-۳-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۶-۳-۵- با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۱۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۲۵,۴۷۲,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۶۳۸۲۲۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۳۱۳۱: ۲۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۷-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد قید در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۷-۳) - بارنامه موجود در پرونده مهر و امضاء ندارد. ۲۷-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۴۴۷۱۹۸، فقط تصویر بارنامه برابر اصل شده توسط نماینده شرکت حمل مهر بانک ندارد. ۲۷-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۲۶۴ دستگاه و به ارزش ۲۸۰,۴۵۸,۲۱۱ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۲۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۷-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۸۰,۴۵۸,۲۱۱ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۸) - ثبت سفارش شماره ۸۸۵۸۳۲۲۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۹۵۶: (۲۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸-۲) - با کپی اسناد حمل، درخواست واریز موقت نموده و بانک هم انجام داده است که خلاف مقررات بانکی می باشد و بعداً هم تصاویر اصل اسناد به بانک ارائه نشده است (براساس مقررات بانک مرکزی واریز موقت، مخصوص اعتبارات اسنادی می باشد). (۲۸-۳) - بارنامه مهر و امضاء ندارد. (۲۸-۴) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۶۵۳۷۰۲، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۲۸-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۱۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۱۶،۶۶۴،۸۱۶ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۶-۲۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری ترخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۲۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۱۶،۶۶۴،۸۱۶ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۹) - ثبت سفارش شماره ۷۹۱۸۵۰۹۸ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۹۳۲: (۱-۲۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۹) - بارنامه بدون مهر و امضاء می باشد. (۳-۲۹) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۶۵۳۳۱۵، در اطلاعات دریافتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۲۹-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۸۷۱,۸۵۵,۷۱۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۲۹-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۹-۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۷۱,۸۵۵,۷۱۰ وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد.

۳۰- ثبت سفارش شماره ۸۲۴۴۹۸۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۵۸۹۰: ۳۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰-۲- با کپی اسناد حمل درخواست واریز موقت نموده و بانک هم انجام داده است که خلاف مقررات بانکی می باشد و بعداً هم تصاویر اصل اسناد به بانک ارائه نشده است (براساس مقررات بانک مرکزی واریز موقت، مخصوص اعتبارات اسنادی می باشد). ۳۰-۳- تصویر بارنامه موجود در پرونده مهر و امضاء ندارد. ۳۰-۴- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۸۸۰۱۴۲، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۳۰-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹۵ تن و به ارزش ۸۹۶,۳۸۵,۷۳۲ وون کره جنوبی به از گمرک ترخیص شده است. (۳۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۰-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۹۶,۳۸۵,۷۳۲ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۶۸۳۱۱۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۵۹۱۷: (۳۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۱۹

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱-۲) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۸۸۸۶۹۱، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۳۱-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۸۶۶,۰۸۰,۲۱۵ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۳۱-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۱-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping document allowed مجاز می باشد)»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۶۶,۰۸۰,۲۱۵ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۲) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۳۰۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۵۵۴: (۳۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۲-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۲-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۵۲,۵۱۴ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۲,۰۳۷,۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۲-۴) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بارنامه فاقد مهر بانک می باشند. (۳۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. لازم به ذکر می باشد براساس نامه بانک مبلغ ۱۱,۶۱۲,۷ یورو را بانک عودت واریز نموده است. (۳۲-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۷۳۳،۶۵۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳۳- ثبت سفارش شماره ۹۸۳۵۳۷۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۷۷۴: ۳۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۳-۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۹۱۵۵۷۲ این موارد مشاهده نمی شود: ۳۳-۲-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳-۲-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۳۳-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۳۳-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۳-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۴) - ثبت سفارش شماره ۳۹۰۶۴۲۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۶۰۱: (۳۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۴-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۴ تن و به ارزش ۹۶۷،۱۶۸ یوآن چین از گمرک ترخیص شده است. (۳۴-۳) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۳۱۴۰۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۳۴-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۴-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۳,۹۹۰,۰۰۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۵) - ثبت سفارش شماره ۳۹۰۶۵۱۸۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۶۲۶: (۳۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). (۳۵-۲) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش یورو ۹۰۹,۵۸۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۵-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۶ تن و به ارزش ۴۸,۲۳۸,۷۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۵,۵ تن و به ارزش ۲۱,۷۱۳,۲۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۵-۶) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۴۲۵۴۵ و ۳۴۲۲۲۲ و ۳۳۵۹۷۸ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۳۵-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۵-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۷۹،۵۳۷ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۶) - ثبت سفارش شماره ۲۴۸۳۵۰۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۱۷۳: (۳۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۶-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۶-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۶-۴) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۹۳ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۳۶-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۶-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۲,۱۹۰,۱۱۵,۲۰ یوان چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳۷- ثبت سفارش شماره ۷۰۶۱۱۱۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۷۸۱۷: ۳۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۷-۲- بارنامه در مقصد صادر شده است. ۳۷-۳- وجه حواله به دو ذی نفع ثانویه واریز شده است. ۳۷-۴- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۴۷۷۷۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۳۷-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک مقدار ۳,۴۰۰ تن و به ارزش ۹۸۶,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۱۹۳,۷۳۲,۵۶۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۸) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۹۰۱۶۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۲۴۹۵: (۳۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۸-۲) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۸۱۴۸۳۵، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۲۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به ثبت نرسیده است. (۳-۳۸) - با کپی اسناد حمل درخواست واریز موقت نموده و بانک هم انجام داده است که خلاف مقررات بانکی می باشد و بعداً هم تصاویر اصل اسناد به بانک ارائه نشده است (براساس مقررات بانک مرکزی واریز موقت، مخصوص اعتبارات اسنادی می باشد). (۴-۳۸) - گواهی مبدأ بدون شماره، مهر و امضاء می باشد. (۵-۳۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۱,۰۲۷,۱۰۹,۴۹۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۶-۳۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۳۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۰۲۷,۱۰۹,۴۹۲ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۲۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۹- ثبت سفارش شماره ۸۸۹۵۳۶۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۷۵۰: ۳۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۹-۲- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک کوتاژ شماره ۶۹۱۵۶۲۸ درج شده است ولی در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۳۹-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۳۹-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۹-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۲۹

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۰- ثبت سفارش شماره ۸۲۲۷۹۰۲۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۹۷۱۸: ۴۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۰-۲- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک کوتاژ شماره ۶۲۵۷۶ مشاهده گردید ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۴۰-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۰۲۸,۳۷۲ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۰,۹۵۶,۵۳۶ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۴۰-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴۰-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۰۴۱,۶۰۰,۱۸۳ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۹۹۹۲۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۹۲۵: (۴۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۱-۲) - بارنامه فاقد مهر و امضاء می باشد. (۴۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۸۸۰۰۷۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۴۱-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۰۸ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۱۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۱-۳-۲) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۴۱-۳-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۸۸۲،۴۹۴،۷۱۶ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۴۱-۳-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۱-۳-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۸۲،۴۹۴،۷۱۶ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۲) - ثبت سفارش شماره ۹۴۳۳۸۰۹۵ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۷۸۲۴: ۹۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۲-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴۲-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۶۵۳۵۶۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۴۲-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۰۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۱۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲-۳-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۴۲-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۴۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۲-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممههور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۴۳- ثبت سفارش شماره ۲۷۵۳۷۸۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۱۶۶: ۴۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۳-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۴۳-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴۳-۴- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۴۳-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۴۳-۶- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۹۵ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۴۳-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴۳-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۲,۱۹۰,۱۱۵,۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۴) - ثبت سفارش شماره ۸۶۵۵۸۹۴۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۹۱۸: ۹۴-۴۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۴۴) - پیش فاکتور اصلاحیه و ثبت سفارش در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۴) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت حمل کننده می باشد. (۴-۴۴) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد. (۵-۴۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۶۳۶۱۰۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۵-۴۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۱،۱۱ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۲۰ می باشد که با تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۴-۵-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۴۴-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۸۴۳,۱۶۸,۰۴۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۴۴-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۴-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۴۳,۱۶۸,۰۴۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۵- ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۲۳۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۳۴۵۹: ۴۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۵-۲- وسیله حمل در گواهی مبدأ هواپیما قید شده است. ۴۵-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۵۵۴۰۲۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۴۵-۳-۱- در این سند بارنامه تاریخ ندارد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۵-۳-۲- در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۴۵-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۴۵-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴۵-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱۲۰,۰۸۳,۳۳۷ یمن ژاپن از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۶) - ثبت سفارش شماره ۶۲۴۶۷۷۸۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۳۲۴۶: (۱-۴۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۴۶) - وسیله حمل در گواهی مبدأ هواپیما قید شده است. (۳-۴۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۵۵۲۱۴۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۳-۴۶) - در این سند شماره بارنامه JAS 1511001300 و تاریخ بارنامه (قید نشده) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۶) - در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۴-۴۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۴۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶-۴۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممههور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۹۲۸,۶۹۱,۴ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۷) - ثبت سفارش شماره ۸۶۵۵۹۱۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۸۹۱: ۹۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۷-۲) - اصلاحیه پیش فاکتور و ثبت سفارش در پرونده مشاهده نگردید. (۴۷-۳) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد. (۴۷-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۶۳۶۳۵۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۴۷-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۱،۱۱ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷-۴-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۴۷-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۸۴۳,۱۶۸,۰۴۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۴۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کتاباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۴۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۴۳,۱۶۸,۰۴۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۸) - ثبت سفارش شماره ۶۲۴۶۵۹۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۳۹۹۲: (۱-۴۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۴۸) - گواهی مبدأ موجود در پرونده بدون شماره، مهر و امضاء می باشد. (۳-۴۸) - بارنامه بدون مهر و امضاء شرکت حمل کننده در پرونده مشاهده گردید. (۴-۴۸) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک کوتاژ شماره ۶۵۸۸۵۲۵ درج شده است ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۳۹

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است. (۵-۴۸) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد. (۶-۴۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۴۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۲,۷۹۷,۸۴۴ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹- ثبت سفارش شماره ۶۲۴۶۶۳۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۲۷۶۴: ۴۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۴۹-۲- گواهی مبدأ موجود در پرونده بدون شماره، مهر و امضاء می باشد (پارت اول). ۴۹-۳- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت اول). ۴۹-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۵۰۵۶۴۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۴۹-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۰،۲۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۰۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۹-۴-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۴۹-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن پلی اتیلن و به ارزش ۶۲۴،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۹-۶- تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر شرکت حمل می باشد (پارت دوم). ۴۹-۷- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۵۷۰۵۷۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۴۹-۷-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۱،۱۴ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۲۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۹-۷-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۴۹-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰ تن تیتانیوم دی اکساید و به ارزش ۱۴۳،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۹-۹- در سند گمرکی (پارت سوم)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحت کوتاژ شماره ۶۵۷۰۵۶۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۹-۴۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۱،۱۴ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۲۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۹- (۲-۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۰-۴۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰ تن تیتانیوم دی اکساید و به ارزش ۱۴۳،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۱-۴۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۴۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۲،۹۶۶،۳۳۶،۷ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰- ثبت سفارش شماره ۷۷۱۰۸۲۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۴۶۸: ۵۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۵۰-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۵۰-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۹۵۱۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۵۰-۳-۱- در این سند مبلغ ۴۳۳,۴۰۹,۸۳۹,۵۲ وون کره جنوبی بوده ولی مبلغ مندرج در صورت حساب مبلغ ۴۱۰,۱۳۶,۰۰۰ وون کره جنوبی بوده است. ۵۰-۳-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۵۰-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰۷,۹۳ تن و به ارزش ۴۳۳,۴۰۹,۸۳۹,۵۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. ۵۰-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵۰-۶- در پروانه گمرکی مبلغ ۴۳۳,۴۰۹,۸۳۹,۵۲ وون کره جنوبی بوده ولی مبلغ مندرج در صورت حساب مبلغ ۴۱۰,۱۳۶,۰۰۰ وون کره جنوبی بوده است. ۵۰-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۴۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۴۱۰,۱۳۶,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۵۴۴۲۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۷۸۱: (۵۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۵۱-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۹۱۵۷۸۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۵۱-۲-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۲۶ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۱-۲-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵۱-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۵۱-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۱-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۲- ثبت سفارش شماره ۷۲۷۸۲۰۷۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۲۵۰۵: ۵۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۵۲-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۵۲-۳- با کپی اسناد حمل درخواست واریز موقت نموده و بانک هم انجام داده است که خلاف مقررات بانکی می باشد و بعداً هم تصاویر اصل اسناد به بانک ارائه نشده است (براساس مقررات بانک مرکزی واریز موقت، مخصوص اعتبارات اسنادی می باشد). ۵۲-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۷۳۴۴۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۵۲-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۱۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۲-۴-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۵۲-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰۰۰ تن و به ارزش ۷۳۳,۶۵۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۵۲-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۵۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۷۳۳،۶۵۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۳) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۱۰۴۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۳۵۹۴۹: (۱-۵۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۵۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳-۵۳) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد. (۵۳-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۹۰۴۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۵۳-۴-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۱۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۳-۴-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵۳-۵)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۲۴۳ تن و به ارزش ۷۷۲،۰۵۰،۵۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵۳-۶)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۳-۷)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۷۵،۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۴۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۴- ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۳۶۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۱۵۳: ۵۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۴-۲- گواهی بازرسی صادره برای دو محموله صادر شده است (پارت اول و دوم). ۵۴-۳- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۴۲۵۹۹ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۵۴-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۶۷ تن و به ارزش ۸۶۲،۰۶۸ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵۴-۵- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۵۴-۶- تاریخ بارنامه مندرج در کوتاژ مذکور شش ماه و نیم بعد از تاریخ بارنامه بانک می باشد؟! (پارت دوم). ۵۴-۷- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۳۹۹۰۷۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۵۴-۷-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۶،۱۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۳،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۴-۷-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۵۴-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۹ تن و به ارزش ۴۷،۹۳۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۵۴-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵۴-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۵) - ثبت سفارش شماره ۳۲۹۸۶۳۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۵۲۱: (۵۵-۱) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۹،۴۴۱ تن و به ارزش ۲۸،۸۶۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵۵-۲) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۰،۳۳۰ تن و به ارزش ۳۰،۱۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۵۵-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مبلغ مندرج در سند گمرکی مبلغ ۴۱،۴۰۰ یورو می باشد در صورتی که در صورت حساب ممهور شده بانک مبلغ ۳۰،۳۳۰ یورو بوده است (پارت سوم). (۵۵-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت سوم). (۵۵-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۳ تن و به ارزش یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۵۵-۶) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۹۳۴۹۴ و ۴۷۷۷۸۶۶ و ۴۷۷۷۸۲۴ درج شده است، ولی در اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۵۵-
۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری
کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود
و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است.
۵-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط
شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط
شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده
است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام
فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با
عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح
مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که
ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی
بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۹,۳۷۷ یورو از محل این ثبت سفارش
وارد کشور نشده است.

۵۶- ثبت سفارش شماره ۸۴۲۹۵۴۴۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۷۰۸۴: ۵۶-۱- نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۶-۲- مقدار مندرج
در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۶-۳- در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۵۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۱۳۸۴۲۸ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۵۶-۳-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۸،۱۳ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۲۲ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۶-۳-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵۶-۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۸۶ تن و به ارزش ۳۰۵،۰۰۰،۰۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵۶-۵)- تصویر گواهی مبدأ موجود در پرونده بدون شماره، مهر و امضاء می باشد (پارت دوم). (۵۶-۶)- تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء می باشد (پارت دوم). (۵۶-۷)- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات انجام داده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت دوم). (۵۶-۸)- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک کوتاژ شماره ۶۵۸۶۴۱۲ مشاهده نمی شود ولی در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵۶-۹)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک ۴۰۶،۶۵۲ تن و به ارزش ۶۰۴،۱۱۱،۰۰۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۵۶-۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۶-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۵۹,۵۹۱,۳۶۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۱۲۶۳۱۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۲۷۵۵۷: (۵۷-۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۶۶۸۱۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۵۷-۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۰۰,۱۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۷-۱-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۵۷-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۴۷۷ تن و به ارزش ۸۲۷,۸۰۴,۴۹۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵۷-۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۷-۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۱۰۶,۵۲۶,۲۶۷ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۸) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۱۷۹۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۰۹۸: (۵۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۵۸-۲) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۴۰۰۷۶۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۵۸-۲-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۳۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۸-۲-۲) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۵۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۸-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۶۸۱,۵۶۷ تن و به ارزش ۶۵۴,۳۰۲,۳۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵۸-۴- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۵۸-۵- در سند گمرک تاریخ بارنامه با تاریخ کوتاژ برابر می باشد که از نظر فنی دارای اشکال می باشد (پارت دوم). ۵۸-۶- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۱۰۱۰۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۵۸-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۱۰ برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۸-۶-۲- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. ۵۸-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۱۳۸ تن و به ارزش ۳۲۱,۶۹۶,۹۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۵۸-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵۸-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۹- ثبت سفارش شماره ۸۹۹۷۷۵۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۶۱۹: ۵۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۹-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۵۹-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۴۲۴۸۸۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۵۹-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۹-۳-۲- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری نشده است. ۵۹-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۶۳،۶۸۳ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۴،۷۶۸،۶۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵۹-۵- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۱۰۰۹۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۵۹-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۹-۵-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۵۹-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۳۷،۳۱۷ کیلوگرم و به ارزش ۱۵۵،۶۱۱،۳۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۵۹-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۹-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۸۰،۳۸۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۶۸۴۸۷۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۲۴۹۸: (۶۰-۱) - نام فروشنده در تصویر بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۶۰-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۶۰-۳) - تصویر گواهی مبدأ بدون شماره، تاریخ، مهر و امضاء می باشد (پارت اول). (۶۰-۴) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۳۳۸۵۵۲، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۵۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۰-۵)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۸,۳۰۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۷۹,۴۹۵,۲۲۸,۷۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۰-۶)- تصویر گواهی مبدأ بدون شماره، مهر و امضاء می باشد (پارت دوم). ۶۰-۷)- تصویر پیش نویس بارنامه در پرونده مشاهده گردید (پارت دوم). ۶۰-۸)- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت اول و دوم). ۶۰-۹)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۶۳۴۴۵۷۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۶۰-۹-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۱۰,۰۱ برابر با ۱۳۹۴,۰۷,۰۹ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۰-۹-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۰-۱۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۸۲۰,۵۰۴,۷۷۱,۳۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۰-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۰-۱۲)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۱- ثبت سفارش شماره ۶۹۲۷۰۰۳۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۵۴۲۳: ۶۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۱-۲- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۲۰۰۹۶۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۶۱-۲-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۶،۰۵ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۱-۲-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۱-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۷۷۳،۱۷۲،۸۸۶ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).

۶۱-۴- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت دوم). (۶۱-۵)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۳۵۲۶۷۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۶۱-۵-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶۱-۵-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۶۱-۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۴ تن و به ارزش ۹۰,۴۳۷,۸۹۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۶۱-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶۱-۸)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۵۷,۸۰۸,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۲- ثبت سفارش شماره ۸۲۲۷۹۳۶۰ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۹۹۹۰: ۶۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۶۲-۲- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۲۷۴۴، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۲-۳- علیرغم مکاتبات انجام شده و تأییدیه گمرک به استناد نامه شماره ۹۵-۲۷۰-۱۳۸۷۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۰۱ گمرک بندر امیرآباد و عدم اصلاح مورد مربوطه در سامانه گمرک لذا ترخیص کالای مربوطه محرز تشخیص داده نمی شود. ۶۲-۴- ضمناً به استناد نامه شماره نامه شماره ۲۴۶۳-۱۲۵۷-۱۶۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۲ بانک کشاورزی شعبه میدان ونک مانده ارز معادل مبلغ ۲۶۳,۱۶۸,۷۳۴ وون کره جنوبی به بانک عودت شده است. ۶۲-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۶۲-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۱,۲۴۱,۸۱۲,۵۶۲ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۳- ثبت سفارش شماره ۶۳۴۱۲۷۰۲ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۷۲۸۸: ۶۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۳-۲- شماره ثبت سفارش در پروانه سبز گمرکی قید نشده است (پارت اول). ۶۳-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۲۹۸,۳۰۷ تن و به ارزش ۹۵۶,۵۰۹,۰۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۳-۴- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۶۳-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۴۵,۲۴۵ تن و به ارزش ۴۲,۱۲۱,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۳-۶- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۹۹۰۲ و ۴۶۱۵۸ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۳-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۳-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۲,۷۵۵,۹۷۰ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۴- ثبت سفارش شماره ۶۹۲۶۹۱۴۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۴۳۵۰: ۶۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۴-۲- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت اول و دوم). ۶۴-۳- تصویر پیش نویس بارنامه در پرونده مشاهده گردید (پارت اول). ۶۴-۴- گواهی مبدأ بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره، مهر و امضاء در پرونده مشاهده گردید (پارت اول). ۶۴-۵- در کوتاژ شماره ۶۳۴۴۲۲۶ کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند (پارت اول). ۶۴-۶- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۷۷۳،۶۴۷،۲۵۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۴-۷- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۴۹۸۴۶۹، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۴-۸- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۸ تن و به ارزش ۸۹،۹۶۳،۵۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۴-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۴-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۸۲۰،۵۱۲،۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۵- ثبت سفارش شماره ۹۶۸۴۹۱۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۱۱۶۷: ۶۵-۱- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۶ تن و به ارزش ۱۱۲،۱۶۶،۴۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر است در عرف تجارت بین الملل نام فروشنده در کلیه اسناد حمل باید یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط (اسناد حمل صادره توسط شخص یا اشخاص دیگر مجاز می باشد). بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول، دوم و سوم). ۶۵-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۶۵-۴- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت دوم). ۶۵-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۴ تن و به ارزش ۱۳۰،۵۱۷،۱۸۱ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۵-۶- تصویر پیش نویس بارنامه در پرونده موجود می باشد (پارت سوم). ۶۵-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به ارزش ۷۰۷،۳۸۱،۹۱۹ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۶۵-۸) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژهای ۶۳۸۰۴۱۴ و ۶۶۶۸۲۶۱ و ۶۴۵۵۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسنادها به ثبت نرسیده است. (۶۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶۵-۱۰) - لازم به ذکر می باشد براساس نامه شماره ۱۸۳۰-۴۲۵-۱۶۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۲ بانک کشاورزی مانده مبلغ ۷،۰۰۵،۷۹۵ کره جنوبی به بانک عودت داده شده است. (۶۵-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۴۳،۰۵۹،۷۰۵ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۶- ثبت سفارش شماره ۷۰۶۱۸۳۱۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۷۸۲۴: ۶۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۶-۲- شماره بارنامه در گواهی مبدأ مغایر می باشد (پارت اول). ۶۶-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۵۹۶,۹۴۹ کیلوگرم و به ارزش ۶۳,۱۱۵,۲۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۶-۴- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۶۶-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۸۰۳,۰۵۱ کیلوگرم و به ارزش ۵۲۲,۸۸۴,۷۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۶-۶- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۹۹۰۵ و ۴۷۷۶۸ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۶-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۶-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممه‌ور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۱۹۳,۷۳۲,۵۶۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۷- ثبت سفارش شماره ۶۳۴۹۳۵۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۷۶۹۷: ۶۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۷-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۶۷-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۹۹,۱۸۱ کیلوگرم و به ارزش ۸۶۹,۷۶۲,۴۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۷-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۴۸,۸۱۹ کیلوگرم و به ارزش ۱۳۰,۱۵۷,۵۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۷-۵- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۹۸۹۶ و ۴۷۵۰۵ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۷-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هردو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۷-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۷۵۵,۹۶۹,۵ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۸- ثبت سفارش شماره ۱۱۹۵۲۲۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۰۶۶۱: ۶۸-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۶۸-۲- اصل گواهی بازرسی در پرونده موجود می باشد در صورتی که وارد کننده باید به گمرک ارائه نماید!! (پارت اول) ۶۸-۳- تصویر بارنامه بدون مهر و امضاء در پرونده موجود می باشد (پارت اول). ۶۸-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۴ تن و به ارزش ۸۹,۱۷۰,۴۴۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۸-۵- شماره پیش فاکتور مندرج در گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت دوم). ۶۸-۶- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۴ تن و به ارزش ۱۱۹,۹۵۱,۳۶۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۸-۷- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۷۹۰,۸۷۸,۲۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوم). (۶۸-۸) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۲۰۲۸۱۱ و ۶۱۱۷۵۵۰ و ۵۹۱۲۹۷۰ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۶۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هرسه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶۸-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۹- ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۰۷۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۲۰۰۴: ۶۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۹-۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). ۶۹-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۴,۵ تن و به ارزش ۲۲۷,۶۸۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۹-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۶۸۲,۳۱۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۹-۵- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۸۱۳۸۴ و ۳۷۳۹۹۷ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۶۹-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هردو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۶۹-۷- لازم به ذکر می باشد علیرغم وجود پروانه گمرکی برای هر دو پارت در پرونده، به علت عدم درج اطلاعات مربوطه در سامانه ارزی هر دو پارت تسویه نشده تلقی می گردد. ۶۹-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۶۳۴,۷۷۷,۶۰ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۷۰- ثبت سفارش شماره ۷۳۷۱۰۱۱۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۵۸۵: ۷۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۷۰-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۷۰-۳- در سند گمرک تاریخ بارنامه با تاریخ کوتاژ یکسان نمی باشد (پارت اول). ۷۰-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۳۵۸۳۰۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۷۰-۴-۱- در این سند شماره بارنامه ۹۵۰۰۰۴۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۶،۲۳ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۰-۴-۲- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. ۷۰-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۱۳۴,۴۶۵ کیلوگرم و به ارزش ۷۶۶,۵۳۳,۴۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۷۰-۶- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۱۰۰۷۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۷۰-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۰-۶-۲- در سند گمرک تاریخ بارنامه با تاریخ کوتاژ یکسان می باشد. ۷۰-۶-۳- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۷۰-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۶۵،۵۳۵ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۳،۸۶۶،۵۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۰-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۸۰،۳۸۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۱) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۱۱۱۸ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۰۱۴۳: (۷۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۷۱-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۷۱-۳) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۶۶۱۲ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۱-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۰۰۵ تن و به ارزش ۸۷۲,۳۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷۱-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۱-۶) - لازم به ذکر می باشد مبلغ مانده ۳۷,۷۰۰ یورو به استناد نامه شماره ۱۲۰۶-۵۴۱-۹۳ مورخه ۱۳۹۶,۰۵,۰۴ به بانک عودت شده است. (۷۱-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۷۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۲) - ثبت سفارش شماره ۶۳۴۹۲۸۷۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۳۸۷۸: (۷۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۲-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۹۲,۱۱۹ کیلوگرم و به ارزش ۸۶۷,۷۱۴,۵۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۲-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۰۷,۸۸۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۸,۲۸۵,۲۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۲-۴) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۵۳۶۱۸ و ۷۴۰۷۹ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۲-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۷۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۸۵۴,۸۲۴,۹۶ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۳) - ثبت سفارش شماره ۶۳۴۹۲۹۸۴ و حواله شماره ۹۳۶۰۷۰۳۷: (۷۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر چهار پارت). (۷۳-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر چهار پارت). (۷۳-۳) - براساس اعلام گمرک این محموله بیش بود ارزش دارد. ولی میزان آن تعیین نشده است (پارت اول). (۷۳-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۰۱,۵۷۴ کیلوگرم و به ارزش ۱۴۵,۴۵۶,۴۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۳-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰,۸۴۷ کیلوگرم و به ارزش ۸,۹۴۵,۶۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۳-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۶۳۹,۸۰۰ کیلوگرم و به ارزش ۴۷۵,۵۴۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۷۳-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۲۲۷,۷۷۹ کیلوگرم و به ارزش ۳۵۶,۰۵۵,۹۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۷۳-۸) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۹۸۹۹ و ۳۱۵۹۷ و ۴۵۳۴۶ و ۳۰۵۸۱ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۳-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای چهار پارت ترخیص و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۷۵

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رفع تعهد شده است. (۷۳-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۷۱۷,۶۰۳,۳۴ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۸۰۳۱۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۶۲۶: (۷۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر چهار پارت). (۷۴-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر چهار پارت). (۷۴-۳) - براساس اسناد موجود در پرونده، کالا در سال ۱۳۹۵ ترخیص ولی براساس سامانه بانک مرکزی وضعیت کالا در سال ۱۳۹۹ ترخیص نشده مشاهده نمی شود (هر چهار پارت). (۷۴-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۱۲۳۳۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۴-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۵,۲۸ برابر با ۱۳۹۵,۰۳,۰۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۷۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۷۴-۵)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۷۰۰ تن و به ارزش ۴۱۵,۷۳۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۷۴-۶)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۱۰۰۵۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۷۴-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه ۳۱۰۷۰۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۰ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۴-۶-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۷۴-۷)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۰۱۱,۷۲۵ کیلوگرم و به ارزش ۲۴۷,۴۱۷,۳۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۷۴-۸)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۴۴,۶۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۰۸,۷۴۴,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۷۴-۹)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۱۴,۷۸۷ کیلوگرم و به ارزش ۲۸,۰۷۱,۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). ۷۴-۱۰)- بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت چهارم). ۷۴-۱۱)- درخصوص سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۳۸۴۳۸۹ کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. ۷۴-۱۲)- درخصوص سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۲۰۸۰۶۱۸۴ در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، گواهی مبدأ فاقد مهر بانک می باشد. ۷۴-۱۳)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای چهار پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۷۴-۱۴)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۰۷,۰۱۵ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۳۲۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۵۷۹: (۷۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر چهار پارت). (۷۵-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۷۵-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۱۳ تن و به ارزش ۱۶۳,۲۵۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۵-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۷۵-۵) - نام خریدار در بارنامه شرکت آردان پودر می باشد (پارت دوم). (۷۵-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۷ تن و به ارزش ۱۲۵,۸۲۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۵-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۲ تن و به ارزش ۲۷,۷۱۲ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۷۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۷۵-۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت چهارم). (۷۵-۹) - اصلاحیه ثبت سفارش در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۷۵-۱۰) - تصویر کپی بارنامه فاقد مهر و امضاء در پرونده موجود می باشد (پارت چهارم). (۷۵-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۴۶ تن و به ارزش ۵۹۳,۲۰۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۷۵-۱۲) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۶۹۶۹۴ و ۳۳۵۹۸۱ و ۵۳۲۳۹۱۵ و ۴۷۳۲۷ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۵-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر چهار پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۵-۱۴) - براساس اسناد موجود در پرونده، کالا در سال ۱۳۹۵ ترخیص ولی براساس سامانه بانک مرکزی وضعیت کالا در سال ۱۳۹۹ ترخیص نشده مشاهده نمی شود (هر چهار پارت). (۷۵-۱۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همچنین با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۱۹۹۱۲ و حواله شماره ۹۴۶۴۷۰۳۶: (۷۶-۱) - نام فروشنده در برنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۶-۲) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۳۲۴۵۷۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۶-۲-۱) - در این سند تاریخ برنامه ۲۰۱۶،۰۰،۱۹ می باشد که با تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۶-۲-۲) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. (۷۶-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۵۹،۵۲۳ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۲،۱۲۳،۶۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۶-۴) - نام بندر مقصد در گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت دوم). (۷۶-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۷۰۸۴۵۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۶-۵-۱) - در این سند تاریخ برنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۳ می باشد که با تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۶-۵-۲) - برنامه و گواهی مبدأ در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. (۷۶-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۴۰،۴۷۷ کیلوگرم و به ارزش ۲۵۳،۸۷۶،۳۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۶-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۸۹۱۸۰۱۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۲۶۱۸: (۷۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). (۷۷-۲) - کپی بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء می باشد (پارت اول). (۷۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷۷-۴) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (هر سه پارت). (۷۷-۵)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۳۸۱۱۷۸ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۷-۵-۱)- در این سند و تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۰،۱۴ برابر با ۱۳۹۴،۰۷،۲۲ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۷-۵-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۷-۶)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ارزش ۷۰۵،۴۰۲،۷۵۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۷-۷)- عدم ارائه اسناد حمل به بانک در مهلت قانونی توسط آقای کحال زاده (پارت دوم). (۷۷-۸)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۵۹۲۸۴۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۷-۸-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۰،۲۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۰۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۷-۸-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۷-۹)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۶ تن و به ارزش ۱۳۶،۸۰۰،۰۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۷-۱۰)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ شماره ۶۶۵۳۷۲۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۷-۱۰-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۱،۲۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۱۲ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۷-۱۰-۲)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۷-۱۱)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۰،۶۰ تن و به ارزش ۱۱۷،۳۸۸،۶۰۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۷۷-۱۲)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۷-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۵۹,۵۹۱,۳۶۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۸) - ثبت سفارش شماره ۹۶۸۴۳۸۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۲۹۸۶: (۷۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۸-۲) - شماره و تاریخ پیش فاکتور مندرج در سه فقره گواهی مبدأ با پیش فاکتور موجود در بانک مغایر می باشد (پارت اول). (۷۸-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۵۸۰۲۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۸-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۸۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۷۸-۳-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۸-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۰۱۰,۶۲۶ کیلوگرم و به ارزش ۸۷۳,۰۸۱,۵۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۸-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۰۸۸۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۸-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۱,۰۶ برابر با ۱۳۹۳,۱۰,۱۶ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۸-۲-۵) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۷۸-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۹۳,۳۷۴ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۲,۹۱۸,۴۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۸-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۱۸۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۲۳۴,۹۰۴,۶۷۶ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۹) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۱۶۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۱۱۵: (۷۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۷۹-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۷۹-۳) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. (۷۹-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۷۹-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۷۹-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۹۷۶,۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۰) - ثبت سفارش شماره ۶۹۲۷۵۱۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۲۷۰۵: (۸۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). (۸۰-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۸۰-۳) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء می باشد (پارت اول). (۸۰-۴) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت اول). (۸۰-۵) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۶۳۳۸۴۳۰ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است (پارت اول). (۸۰-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۵,۷ تن و به ارزش ۱۵۸,۶۱۲,۱۲۷,۳۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸۰-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۳۴۴۴۴۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۸۰-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۱۰,۰۱ برابر با ۱۳۹۴,۰۷,۰۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸۰-۷-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۸۰-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۵ تن و به ۸۲۰,۴۰۷,۸۷۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸۰-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸۰-۱۰) - لازم به ذکر می باشد بانک براساس نامه شماره ۱۸۲۳-۴۲۰-۱۶۱۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۴,۱۲ مبلغ کسر وزن را از وارد کننده دریافت نموده است. (۸۰-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۹,۰۲۰,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸۱- ثبت سفارش شماره ۸۱۷۸۹۶۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۵۰۸۲: ۸۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۸۱-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۸۱-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۷۲۵۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۸۱-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۰۰,۱۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۸۱-۳-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، گواهی مبدأ و بازرسی بارگذاری نشده است. ۸۱-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۷۸۳,۳۰۹ کیلوگرم و به ارزش ۴۲۴,۴۲۷,۵۴۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۸۱-۵- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۰۸۹۶ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۸۱-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۳۵۸,۲۲۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم و براساس نامه شماره ۱۲۰،۹۵،۱۱،۲۶۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۳۰ مدیر کل گمرک بندر انزلی به ارزش ۵۶۱،۵۷۲،۴۵۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۸۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۸-۸۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و با توجه به دریافت اطلاعات از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت (پارت دوم) این اسناد به ثبت نرسیده است. بنابراین صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو (۱،۲۲۹،۶۵۸،۹۰۰ وون) از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۲- ثبت سفارش شماره ۸۷۰۹۲۶۴۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۲۵۶۰۳: ۸۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۸۲-۲- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۵۴۰۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۸۲-۲-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۹،۰۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۸۲-۲-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۸۲-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۵۱۷،۸۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۸۵،۶۴۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۸۲-۴- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۰۸۶۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۸۲-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۰،۱۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۷،۲۵ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۸۲-۴-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۸۲-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۲۶۲ کیلوگرم و به ارزش ۳۰۰،۳۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸۲-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۲-۷- لازم به ذکر می باشد بر اساس صورت جلسه مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۱۲ و نامه شماره ۹۵،۰۲۰،۴۵۱۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۲۷ اداره بندر امیرآباد و دستور دادستان محترم بهشهر مقدار ۳۶۲ تن گندم خوراکی فاسد شده، امحاء گردیدند. ۸۲-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party shipping lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (document allowed مجاز می باشد))، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۳,۳۹۷,۰۰۰,۶۵ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸۳- ثبت سفارش شماره ۷۷۸۱۶۰۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۰۷۴: ۸۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۸۳-۲- تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). ۸۳-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۱۲۲۹۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۸۳-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۰,۳۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۸۳-۳-۲- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. ۸۳-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۶۳۲,۵۵۳ کیلوگرم و به ارزش ۶۴۲,۳۴۲,۹۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۸۳-۵- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۳۶۳۱۷۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۸۳-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۰,۲۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به بانک مغایر می باشد. (۸۳-۵-۲) - به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد حمل فاقد مهر بانک می باشند. (۸۳-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۳۶۷,۴۴۷ کیلوگرم و به ارزش ۳۳۳,۶۵۷,۰۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸۳-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی در سامانه بانک مرکزی رفع تعهد نشده است. (۸۳-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۴- ثبت سفارش شماره ۷۵۸۰۰۹۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۶۸۲۶: ۸۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر چهار پارت). ۸۴-۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول چهارم). ۸۴-۳- بارنامه فاقد مهر شرکت حمل کننده در پرونده مشاهده گردید (پارت اول و سوم). ۸۴-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۳ تن و به ارزش ۱۲۸,۹۷۵,۲۳۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۸۴-۵- تصویر بارنامه فاقد مهر و امضاء می باشد (پارت دوم). ۸۴-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۲ تن و به ارزش ۶۷,۱۷۵,۹۳۶ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸۴-۷- بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (پارت سوم). ۸۴-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۸ تن و به ارزش ۱۰۳,۰۵۵,۲۳۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۸۴-۹- درخصوص سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۲۱۷۹۷۸۸۳ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، صفحه اول بارنامه بارگذاری نشده است. ۸۴-۱۰- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۰۰ تن و به ارزش ۷۰۰,۷۹۳,۶۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). ۸۴-۱۱- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۶۶۲۹۴۹ و ۶۵۶۵۸۸۰ و ۶۴۵۵۴۵، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد به ثبت نرسیده است. (۸۴-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر چهار پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی در سامانه بانک مرکزی رفع تعهد نشده است. ۸۴- (۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۸۵) - ثبت سفارش شماره ۸۱۷۹۳۰۹۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۶۸۴۰: (۸۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول). (۸۵-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۸۵-۳) - در سند گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۴۵۵۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۳-۸۵) - در این سند شماره بارنامه ۵۶۸۸۹۴۶۰۰ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۷،۱۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۲۶ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۸۵) - وزن مندرج در این سند ۷۴ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳-۸۵) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۴-۸۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۴ تن و به ارزش ۱۳۰،۵۱۷،۱۸۱ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۸۵) - بارنامه فاقد مهر و امضاء و همچنین تصویر کپی بارنامه در پرونده وجود دارد (پارت دوم). (۶-۸۵) - گواهی مبدأ بدون شماره، تاریخ و مهر و امضاء در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷-۸۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۶۳۵۰۵۳۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۸-۵-۱-۷) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۹،۱۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۶،۲۴ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۸۵) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۸-۸۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۳ تن و به ارزش ۸۶۹،۴۸۲،۸۱۹ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۸۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی در سامانه بانک مرکزی رفع تعهد نشده است. (۱۰-۸۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸۶- ثبت سفارش شماره ۴۰۲۵۳۰۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۱۴۶: ۸۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۸۶-۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و سوم). ۸۶-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۱ تن و به ارزش ۷۷,۴۸۶,۵۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۸۶-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۰۴ تن و به ارزش ۵۶۸,۷۹۵,۵۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸۶-۵- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره ۳۴۵۱۸۸ و ۳۳۵۹۷۸ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۸۶-۶- تصویر اصل بارنامه مشاهده نگردید و کپی بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء می باشد (پارت سوم). ۸۶-۷- در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ شماره ۳۶۲۹۶۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۸۶-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸۶-۷-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۸۶-۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۳۴ تن و به ارزش ۲۶۳,۷۱۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۸۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد شده است. (۸۶-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۷- ثبت سفارش شماره ۷۵۰۱۴۳۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۵۷۸: ۸۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (دو پارت). ۸۷-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۸۷-۳- تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). ۸۷-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۵۲۰ تن و به ارزش ۶۱۶,۲۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۸۷-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۸۹,۸۶۶ کیلوگرم و به ارزش ۱۶۸,۷۰۶,۷۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸۷-۶- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. و گواهی مبدأ بارگذاری نشده است. ۸۷-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۷-۸- لازم به ذکر می باشد علیرغم نامه شماره ۴۲۶۲-۲۰۸-ب-۲۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۵,۱۷ دفتر تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر پذیرش ارزش کالا ولی موضوع رفع بیش بود ارزش در سامانه گمرک اصلاح نشده است. ۸۷-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸۸- ثبت سفارش شماره ۷۵۰۰۵۸۲۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۷۹۹: ۸۸-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۸۸-۲- تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نگردید. ۸۸-۳- علیرغم وجود اسناد حمل و گواهی ثبت آماری در این پرونده، سندی مبنی بر فروش ارز بابت این ثبت سفارش به آقای کحال زاده، مشاهده نگردید و پرونده ابطال شده است.

۸۹- ثبت سفارش شماره ۸۹۰۲۷۰۷۵ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۶۰۲: ۸۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۸۹-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۸۹-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۳۰۰ تن و به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۸۹-۴- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۸۹-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۹-۶- لازم به ذکر می باشد براساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مکاتبه بانک کشاورزی شعبه ونک با گمرک بندر انزلی وضعیت اظهارنامه در سامانه گمرک پروانه نشده می باشد. (۷-۸۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۹۰) - ثبت سفارش شماره ۹۷۱۹۲۶۴۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۸۳۰: علیرغم وجود اسناد حمل و گواهی ثبت آماری در این پرونده، سندی مبنی بر فروش ارز بابت این ثبت سفارش به آقای کحال زاده، مشاهده نگردید و پرونده ابطال شده است.

(۹۱) - ثبت سفارش شماره ۸۸۹۵۴۰۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۸۲۳: علیرغم وجود اسناد حمل و گواهی ثبت آماری در این پرونده، سندی مبنی بر فروش ارز بابت این ثبت سفارش به آقای کحال زاده، مشاهده نگردید و پرونده ابطال شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲- ثبت سفارش شماره ۸۷۸۵۷۱۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۵۶۱: ۹۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۹۲-۲- بارنامه در پرونده مشاهده نگردید. ۹۲-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۵۹,۳۲۴ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۳,۷۰۲,۶۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۹۲-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۹۲-۵- درخصوص سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۳۹۰۱۸۵، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بارنامه فاقد مهر بانک می باشد. ۹۲-۶- لازم به ذکر می باشد براساس نامه شماره ۵۳,۱۲۰۶,۳۰۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۸,۰۵ بانک کشاورزی شعبه ونک، مبلغ ۹۹۴۷ یورو به بانک عودت داده شده است. ۹۲-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۷۳۳،۶۵۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹۳- ثبت سفارش شماره ۲۱۰۵۱۳۳۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۸۷۳: ۹۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۹۳-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و سوم). ۹۳-۳- بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). ۹۳-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۱،۵۱۶ کیلوگرم و به ارزش ۲۶،۳۹۴،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۹۳-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۱،۵۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۲،۹۹۷،۸۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۹۳-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۸۶ تن و به ارزش ۲۳۰،۳۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۹۳-۷- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک کوتاژ شماره ۳۰۰۰۰۸۸ و ۳۰۰۰۰۹۲ و ۳۰۰۰۱۲۹ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۹۳-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۹۳-۹- لازم به ذکر می باشد مانده مبلغ ۲۴۸ یورو معادل ۳۳۰،۵۵ یوآن چین به بانک عودت شده است. ضمناً در سامانه بانک مرکزی رفع تعهد نشده نشان می دهد. ۹۳-۱۰- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (هر سه پارت). (۹۳-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۱۶۰,۱۱۵,۲۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۹۴) - ثبت سفارش شماره ۷۰۶۰۷۶۴۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۳۸۴۷: (۹۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). (۹۴-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۹۴-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۰۱۴,۲۴۵ کیلوگرم و به ارزش ۸۷۴,۱۳۱,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۹۴-۴) - براساس اعلام گمرک در ظهر پروانه گمرکی این محموله بیش بود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش دارد (پارت دوم). (۹۴-۵) - تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). ۹۴-
(۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۰۹,۵۹۱ کیلوگرم و به ارزش ۶۰,۷۸۱,۳۹ یورو از
گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹۴-۷) - در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ شماره
۴۴۱۵۹ و ۴۷۰۸۲ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)،
کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۹۴-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می
باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه
شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه
گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹۴-۹) - لازم به ذکر می باشد براساس نامه شماره ۵۷۰-
۱۲۰۶-۵۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۴ بانک کشاورزی شعبه ونک در سامانه بانک مرکزی هر دو محموله رفع
تعهد ارزی نشده می باشد.

(۹۴-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره
توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره
توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج
نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام
فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با
عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح
مذکور و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت هر دو پارت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲,۸۸۶,۶۷۳,۷ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹۵- ثبت سفارش شماره ۹۸۵۱۹۰۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۱۰۸: ۹۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۹۵-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۹۵-۳- تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۹۵-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۳۵۳۳۲۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۹۵-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۶,۲۳ برابر با ۱۳۹۵,۰۴,۰۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹۵-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۵۷۸,۱۸۲ می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹۵-۴-۳- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۹۵-۵- در سند گمرک تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۶,۲۳ ولی تاریخ کوتاژ شماره ۲۰۱۶,۰۶,۲۲ می باشد در صورتی که تاریخ کوتاژ باید بعد از تاریخ صدور بارنامه باشد (پارت اول). ۹۵-۶- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۷۸,۱۸۲ کیلوگرم و به ارزش ۱۴۶,۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۹۵-۷- در سند گمرک تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۶,۳۰ می باشد ولی تاریخ کوتاژ ۲۰۱۶,۰۶,۲۹ می باشد (پارت دوم). ۹۵-۸- در خصوص سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۳۸۴۳۲۹ در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، بجز گواهی مبدأ سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۹۵-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۴۰۰ تن و به ارزش ۸۲۹،۶۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۹۵-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۹۵-۱۱- لازم به ذکر می باشد علیرغم رفع تعهد این دو محموله توسط بانک و براساس اظهار معاون فعلی ارزی بانک کشاورزی شعبه ونک در پرتال بانک مرکزی وضعیت کالا، ترخیص نشده می باشد. ۹۵-۱۲- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۹۵-۱۳- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹۶- ثبت سفارش شماره ۸۸۳۴۶۵۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۶۸۹۴: ۹۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۹۶-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). ۹۶-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۶۱۸۹۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۹۶-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹۶-۳-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۹۶-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۰۰۵ تن و به ارزش ۸۷۱،۴۵۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۹۶-۵- براساس اعلام گمرک ۳۸ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت دوم). ۹۶-۶- در اسناد این محموله دو گواهی بازرسی IC و COI موجود بود که غیر منطقی می باشد (پارت دوم). ۹۶-۷- در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ ۵۶۲۹۸، در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۹۶-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۵۲،۳۴۹ کیلوگرم و به ارزش ۷۳،۱۸۱،۲۱۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۹۶-۹- براساس اعلام گمرک ۱۳ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت سوم). ۹۶-۱۰- این محموله مقدار ۴،۴۸۳ تن کسر وزن دارد (پارت سوم). ۹۶-۱۱- تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۰۶ مندرج در سند گمرکی مؤخر از تاریخ کوتاژ ۲۰۱۵،۱۰،۱۸ می باشد (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوم). (۹۶-۱۲) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۰۸۵۴، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۹۶-۱۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۱۳،۵۵۷ کیلوگرم و به ارزش ۳۴،۲۳۱،۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۹۶-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹۶-۱۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (پارت اول و سوم). (۹۶-۱۶) - لازم به ذکر می باشد براساس نامه شماره ۳۳۲-۱۶۹۱-۱۶۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۲۴ بانک کشاورزی شعبه ونک مبلغ ۱،۱۸۷،۲۵۵ وون کره جنوبی عودت شده است و با توجه به کسر وزن کالای خارج شده تا کنون پرونده رفع تعهد نشده است. (۹۶-۱۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۲۲۵,۷۹۴,۲۴۳ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹۷- ثبت سفارش شماره ۸۷۸۶۱۸۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۶۳۳: ۹۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۹۷-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۹۷-۳- تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۹۷-۴- براساس استعلام بانک از سامانه گمرک مورخه ۱۳۹۵,۰۵,۳۰ کالا از گمرک ترخیص شده ولی براساس استعلام موجود در تاریخ ۱۳۹۹,۰۸,۰۱ وضعیت این محموله در انتظار ورود کالا و تسویه نشده می باشد (پارت اول). ۹۷-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۳۵۳۴۲۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۹۷-۵-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۹۵۰۹۵۰۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۶,۲۱ برابر با ۱۳۹۵,۰۴,۰۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹۷-۵-۲- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. ۹۷-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۴۳۳,۲۷۴ کیلوگرم و به ارزش ۸۳۹,۶۰۷,۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۹۷-۷- براساس اعلام گمرک این محموله مبلغ ۶,۹۳۱ یورو بیش بود ارزش دارد (پارت دوم). ۹۷-۸- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۲۰۵۳۲۵۶ شماره بارنامه IG 127017 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۲۸ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایر می باشد. (۹۷-۹)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۶,۷۲۶ کیلوگرم و به ارزش ۴۰,۷۷۲,۸۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹۷-۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹۷-۱۱)- لازم به ذکر می باشد با توجه به نامه شماره ۸۴۵۳۵۲-۹۹ مورخه ۱۳۹۹,۰۷,۱۶ مدیر دفتر ارزش گمرکی ایران پارت دوم مبلغ ۶,۹۳۱ یورو بیش بود ارزش دارد. بانک کشاورزی شعبه ونک پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ضمناً مبلغ ۲۹۱ یورو بابت کسر وزن پارت دوم و براساس نامه شماره ۸۴۸-۶۲-۱۲۰۶ مورخه ۱۳۹۶,۰۹,۰۸ از مشتری بازخرید شده است. (۹۷-۱۲)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۸- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۸۶۷۱۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۶۵۹۲: ۹۸-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۹۸-۲- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۲۶۴,۶ کیلوگرم و براساس نامه شماره ۳۵۰۲۷-۹۶ مورخه ۱۳۹۶,۰۲,۰۴ معاون امور گمرکی گمرک امیرآباد و به ارزش ۷۹۸,۳۵۷,۹۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۹۸-۳- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی براساس نامه شماره ۸۴۵۳۳۶-۹۹ مورخه ۱۳۹۹,۰۷,۱۶ مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران این محموله به میزان ۱۳۵,۷۲۰ یورو بیش بود ارزش دارد و بانک پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ۹۸-۴- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹۹- ثبت سفارش شماره ۱۱۰۲۱۶۵۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۲۳۸۱: ۹۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۹۹-۲- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است. ۹۹-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۲۷۲۹۴۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۹۹-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹۹-۳-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، پیش فاکتور بارگذاری نشده و صورت حساب نیز فاقد مهر بانک می باشد. ۹۹-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۹۵۹،۲۵ کیلوگرم و به ارزش ۹۶۶،۰۵۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۹۹-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی براساس نامه شماره ۸۴۵۳۶۹-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران این محموله به میزان ۱۶۴،۲۳۰ یورو بیش بود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش دارد که بانک پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. (۹۹-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۶۶،۰۵۷ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۰۰) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۶۵۵۵۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۸۰۰۲: (۱۰۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). (۱۰۰-۲) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمعارف است (هر دو پارت). (۱۰۰-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۴۵۸۸۲۹ موارد آتی مشاهده نمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود: ۱۰۰-۳-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۰-۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۶۲۳ تن و به ارزش ۳۹۶,۰۱۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۰۰-۵)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۵۱۳۸۸۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۰-۵-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۰-۶)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۳۷۷ تن و به ارزش ۵۷۹,۹۸۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۰۰-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی براساس اعلام کتبی گمرک هر دو محموله دارای بیش بود ارزش به مبلغ ۱۶۵,۹۱۹ یورو می باشد و بانک کشاورزی شعبه ونک پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده اند. ۱۰۰-۸)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ممه‌ور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۰۱- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۹۶۸۳۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۳۰۱۱: ۱۰۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۰۱-۲- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۴۷۸۳۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۱-۲-۱- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۱-۲-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۰۱-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۳۹۲،۷۲۴ کیلوگرم و به ارزش ۴۰۳،۸۸۹،۹۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۰۱-۴- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم). ۱۰۱-۵- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۵۶۸۷۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۱-۵-۱- در این سند شماره بارنامه ۲۷۰۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۰۳ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۱۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۱-۵-۲- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۰۱-۶- به استناد استعمال بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از سامانه گمرک مقدار ۱,۸۸۷,۶۴۷ کیلوگرم و به ارزش ۵۴۷,۴۱۷,۶۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۱۰۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۸-۱۰۱) - لازم به ذکر می باشد که بابت مبلغ ۳۴,۶۹۲ یورو که مورد استفاد قرار نگرفته، مبلغ مربوطه براساس نامه بانک کشاورزی شعبه ونک عودت شده است و پروانه به علت بیش بود ارزش به سازمان تعزیرات ارجاع شده است. (۹-۱۰۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این هر دو پارت به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۲۳۴,۹۰۴,۶۷۶ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۲۱۵

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰۲- ثبت سفارش شماره ۹۴۵۰۷۶۵۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۴۷۷۸: ۱۰۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۰۲-۲- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است (هر دو پارت). ۱۰۲-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۳۸۶۰۶۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۲-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۲-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۷۰۵,۹۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۱۶,۲۵۱,۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۰۲-۵- در پیش فاکتور و ثبت سفارش، قطار به عنوان وسیله حمل قید نشده و متأسفانه بانک نیز این مورد مغایرت را اعلام ننموده است (پارت دوم). ۱۰۲-۶- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۳۴۷۷۶۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۲-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۲-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۲۹۱ تن و به ارزش ۵۵۹,۱۲۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۰۲-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر اساس نامه شماره ۸۴۵۳۵۱-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران این محموله به میزان ۹۵،۰۵۱ یورو بیش بود ارزش دارد و بانک پرونده را به سازمان تعزیرات حکومتی ارجاع نموده است. (۹-۱۰۲)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۰۳)- ثبت سفارش شماره ۷۷۸۷۴۷۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۸۱۶۷: (۱۰۳-۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). (۱۰۳-۲)- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمعارف است (هر سه پارت). (۱۰۳-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۰۵۶۴۱۸۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱۰۳-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰۳-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۰۸,۰۹۵ کیلوگرم و به ارزش ۱۹۷,۳۸۳,۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۰۳-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۵۸۹۸۰۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱۰۳-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰۳-۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۰۰۱,۰۳۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۸۸,۳۲۹,۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰۳-۷) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۴۴۰۷۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱۰۳-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰۳-۷-۲) - به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده است. (۱۰۳-۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۱۸۹ تن و به ارزش ۲۹۰,۲۸۶,۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۰۳-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰۳-۱۰) - لازم به ذکر می باشد براساس اعلام مدیرکل دفتر ارزش گمرک ایران این پرونده (هر سه پارت) مجموعاً به مبلغ ۹۱,۲۰۹ یورو بیش بود ارزش دارد و بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه ونک پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. همچنین دو سری از تصاویر اسناد حمل دیگ در پرونده مشاهده گردید که بابت آن ها کالایی ترخیص نشده که این موضوع نشان دهنده غیرواقعی بودن اسناد حمل مربوطه می باشد. و متأسفانه بانک هم هیچ سوال و یا اقدامی نسبت به وضعیت این اسناد انجام نداده است. (۱۰۳-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۰۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۸۷۵۱۳۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۷۲۳۸: (۱۰۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۱۰۴-۲) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است. ۱۰۴- (۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۴۲۰۰۳۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۴-۱-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۴- (۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۹۹۸,۰۴۵ کیلوگرم و به ارزش ۹۷۳,۱۸۱,۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۰۴-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۰۴-۶) - لازم به ذکر می باشد براساس نامه شماره ۸۴۵۹۴۶-۹۹ مورخه ۱۳۹۹,۰۷,۱۹ مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران محموله فوق مبلغ ۱۶۵,۴۴۴۰ یورو بیش بود ارزش دارد که پرونده به سازمان تعزیرات ارجاع شده است. ۱۰۴-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۳،۱۸۲ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۰۵- ثبت سفارش شماره ۷۲۹۳۴۶۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۸۱۸۱: ۱۰۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۰۵-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۱۰۵-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۱۱۲۰۳۸۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۵-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۱۶۸۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۰۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۱۶ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۵-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۳۴،۷۶۷ کیلوگرم و به ارزش ۷۱۶،۰۸۳،۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۰۵-۵- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۲۰۵۲۸۳۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۰۵-۵-۱- در این سند شماره بارنامه (IG 126817) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۵-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۱،۰۶۶،۹۷۸ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۵-۵-۳- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک هستند. ۱۰۵-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۶۵،۲۳۳ کیلوگرم و به ارزش ۲۵۹،۹۱۶،۸۵ یورو از گمرک ترخیص و میزان تعهد ایفا نشده به ارزش یورو می باشد (پارت دوم). ۱۰۵-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۱۰۵) - لازم به ذکر می باشد براساس نامه های شماره ۸۴۵۳۵۷-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ و شماره ۸۵۲۶۶۵-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۹ مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران، مجموعاً دو پارت به مبلغ ۱۶۵،۹۲۰ یورو بیش بود ارزش داشته که بانک به سازمان تعزیرات ارجاع داده است. (۹-۱۰۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۰۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۱۹۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۸۱۵۰: (۱-۱۰۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر ۵ پارت). (۲-۱۰۶) - مشخصات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت پنجم). (۱۰۶-۳) - بارنامه توسط شرکت ریل ترابر طوس صادر شده است (پارت اول). (۱۰۶-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۸۷ تن و به ارزش ۲۴۰،۹۶۲،۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۰۶-۵) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است (پارت اول و دوم). (۱۰۶-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۱۴۷۳۲۶۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۶-۱۰۶) - در این سند تاریخ بارنامه (بدون تاریخ) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۶-۱۰۶) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک هستند. (۷-۱۰۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۹۹،۸۳۶ کیلوگرم و به ارزش ۲۴۴،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰۶-۸) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ شماره ۲۱۴۷۳۲۸۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۸-۱۰۶) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۱۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۱۰۶) - کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک هستند. (۹-۱۰۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۹۴،۰۰۳ کیلوگرم و به ارزش ۲۴۴،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۰-۱۰۶) - براساس مدارک موجود در پرونده آقای کحال زاده بابت کسر وزن پارت های دوم، سوم و چهارم با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک تسویه نموده است. ۱۰۶-۱۱)- در سند گمرکی (پارت چهارم) تحت کوتاژ شماره ۲۱۴۷۳۲۹۸ این موارد مشاهده نمی شود: ۱۰۶-۱۱-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۱۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۶-۱۱-۲)- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک هستند. ۱۰۶-۱۲)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۳۷،۲۰۲ کیلوگرم و به ارزش ۳۳،۸۲۸،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). ۱۰۶-۱۳)- در سند گمرکی (پارت پنجم) تحت کوتاژ شماره ۲۲۰۵۳۴۴۵ این موارد مشاهده نمی شود: ۱۰۶-۱۳-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰۶-۱۳-۲)- کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک هستند. ۱۰۶-۱۴)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۷۳ تن و به ارزش ۲۱۳،۲۰۹،۶۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت پنجم). ۱۰۶-۱۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پنج پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۰۶-۱۶)- لازم به ذکر می باشد به استناد نامه های شماره ۸۴۵۳۶۲-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶، ۸۴۵۳۴۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶، ۸۴۵۳۶۶-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ و ۸۴۵۹۴۵-۹۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۹ این پرونده مجموعاً ۱۲۴،۴۳۸ یورو بیش بود ارزش دارد که بانک کشاورزی شعبه ونک، پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ۱۰۶-۱۷)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party shipping lading allowed و یا اشخاص ثالث document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۰۷) - ثبت سفارش شماره ۶۳۴۱۳۰۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۲۳۲۷: (۱۰۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). (۱۰۷-۲) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمعارف است (پارت اول). (۱۰۷-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۹۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۰۷-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۱۰۷-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱،۵۱۰،۷۳۱ کیلوگرم و به ارزش ۴۳۸،۱۱۱،۹۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۰۷-
(۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۸۹،۲۶۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۵۷،۸۸۸،۰۱ یورو
از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۱۰۷-۷)- در اطلاعات دریافتی بانک از گمرک، کوتاژ
شماره ۴۷۰۹۱ و ۲۶۴۹۴ درج شده است، ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح
فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. ۱۰۷-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر
مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد
حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از
سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. و در سامانه بانک مرکزی
وضعیت کالا ترخیص نشده می باشد و بانک پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ۱۰۷-
(۹)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط
شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط
شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده
است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام
فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با
عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح
مذکور و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت
نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد
این هیأت کالایی به ارزش ۲،۸۵۴،۸۲۵ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰۸- ثبت سفارش شماره ۷۷۸۷۵۲۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۰۹۶۳: ۱۰۸-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۱۰۸-۲- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمعارف است. ۱۰۸-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۰۰۰ تن و به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۰۸-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی با توجه به اعلام گمرک مبنی بر اینکه این محموله میزان ۱۶۵،۹۲۰ یورو بیش بود ارزش دارد. بانک پرونده مربوطه را سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ۱۰۸-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۰۹- ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۵۷۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۱۱۹۱: ۱۰۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۱۰۹-۲- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است. ۱۰۹-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۲۲۹۲۸۷ بجز پیش فاکتور سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشند. ۱۰۹-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۹۹۰،۰۵۰ کیلوگرم و به ارزش ۹۷۳،۵۷۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۰۹-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۰۹-۶- بانک با توجه به وجود بیش بود ارزش به میزان ۱۶۵،۵۰۷ یورو، پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ۱۰۹-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۳,۵۷۲ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۱۰- ثبت سفارش شماره ۸۷۲۸۴۲۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۸۴۷۷: ۱۱۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۱۰-۲- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است (پارت اول). ۱۱۰-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۰۷۹۵۳۸۲ این موارد مشاهده نمی شود: ۱۱۰-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۹۵۰۰۰۰۰۰۶۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۱۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۲۳ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۱۰-۳-۲-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند. (۱۱۰-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۸۰۳,۶۷۸ کیلوگرم و به ارزش ۶۶۷,۲۷۵,۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۱۰-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۱۱۰-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۲۰۵۲۶۱۰ این موارد مشاهده نمی شود: (۱۱۰-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه IG 1226617 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۲۸ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۱۰-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۳۳۸,۳۲۲ کیلوگرم و به ارزش ۳۱۸,۷۲۴,۶۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱۰-۸) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۱۱۰-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی بانک به علت بیش بود ارزش مجموعاً به میزان ۱۶۷,۶۱۹ یورو پرونده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. (۱۱۰-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۱۱- ثبت سفارش شماره ۹۴۴۸۳۲۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۰۴۳: ۱۱۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۱۱۱-۲- درخصوص سند گمرکی کوتاژ شماره ۳۶۳۰۲۰، کلیه اسناد بارگذاری شده در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشند (پارت اول). ۱۱۱-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۶۱۹،۱۸۴ کیلوگرم و به ارزش ۳۹۵۰۸۰،۸۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۱۱-۴- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۷۰۸۶۵۰ بارنامه و گواهی مبدأ فاقد مهر بانک می باشند. ۱۱۱-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۹۷۲،۸۴۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۸۸،۰۶۶،۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۱۱-۶- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). ۱۱۱-۷- براساس نامه شماره ۹۹-۸۴۵۳۶۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۶ مدیرکل دفتر ارزش گمرک ایران این محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میزان ۱۵,۷۸۵ یورو بیش بود دارد (پارت سوم). (۱۱۱-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۸۰,۵۴۳ کیلوگرم و به ارزش ۹۲,۸۵۲,۴۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۱۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱۱-۱۰) - لازم به ذکر می باشد با توجه به وجود بیش بود ارزش، این پرونده توسط بانک کشاورزی شعبه ونک به سازمان تعزیرات ارجاع شده است. (۱۱۱-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۲- ثبت سفارش شماره ۸۸۰۱۱۱۱۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۷۲۵۲: ۱۱۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۱۲-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۱۱۲-۳- تاریخ صدور گواهی مبدأ، چهارماه بعد از تاریخ صدور بارنامه می باشد که طبق روال تجاری نمی باشد (پارت اول). ۱۱۲-۴- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (پارت اول). ۱۱۲-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰۸،۵۸۰ کیلوگرم و به ارزش ۷۵،۲۹۳،۵۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۱۲-۶- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ شماره ۲۰۸۰۶۲۶۵ این موارد مشاهده نمی شود. ۱۱۲-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۱۴ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۱۲-۷- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۶۹۱،۴۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۹۰۰،۷۰۶،۴۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۱۲-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۱۲-۹- لازم به ذکر می باشد براساس اعلام مدیر کل دفترارزش گمرک ایران هر دو محموله مجموعاً مبلغ ۱۶۵،۹۲۰ یورو بیش بود ارزش دارد که وضعیت آن نهایی نشده است و بانک کشاورزی شعبه ونک در سال جاری به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است. ۱۱۲-۱۰- متأسفانه دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت اسناد حمل و نامه درخواست ظهرنویسی در پرونده بلااستفاده مشاهده گردید که بانک می بایست در صورت عدم نیاز و یا عدم استفاده، آن ها را به مشتری عودت می نمود. این عمل نشان دهنده غیرواقعی بودن اسناد بوده که به بانک ارائه شده است. (۱۱-۱۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۱۳) - ثبت سفارش شماره ۷۷۸۱۹۲۴۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۰۱۲: (۱۱۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). (۱۱۳-۲) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (هر سه پارت). (۱۱۳-۳) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۳۶۳۸۸، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۱۳-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۴۳۹ کیلوگرم و به ارزش ۳۵۱,۲۲۸,۴۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت ۱). (۱۱۳-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۴۵۵,۷۵۰ کیلوگرم و به ارزش ۵۹۹,۲۰۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت ۲). (۱۱۳-۶) - براساس اعلام گمرک این محموله بیش بود ارزش دارد و میزان آن مبلغ ۴,۳۴۶ یورو می باشد (پارت ۳). (۱۱۳-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۴,۷۸۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۵,۵۶۸,۵۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت ۳). (۱۱۳-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱۳-۹) - لازم به ذکر می باشد به علت بیش بود ارزش پارت سوم پرونده رفع تعهد نشده و پرونده به سازمان تعزیرات ارجاع شده است. (۱۱۳-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۱۴- ثبت سفارش شماره ۹۱۷۹۲۶۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۷۰۲۹: ۱۱۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). ۱۱۴-۲- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ شماره ۲۰۶۸۴۶۸۶ این موارد مشاهده نمی شود: ۱۱۴-۲-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۲۴۰۸۱۶۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۴ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۱۴-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۶۰،۱۱۹ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۲،۲۶۹،۰۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۱۴-۴- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است (پارت دوم). ۱۱۴-۵- براساس اعلام مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران این محموله مبلغ ۴۱،۵۴۳ یورو بیش بود ارزش دارد (پارت دوم). ۱۱۴-۶- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۰۱،۵۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۴۴،۳۷۰،۸۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۱۴-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. لازم به ذکر می باشد به علت بیش بود ارزش این پرونده رفع تعهد نشده است. (۸-۱۱۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۱۵) - ثبت سفارش شماره ۹۶۸۴۳۹۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۵۱۱۶: ۹۴۶۱۵۱۱۶ - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر دو پارت). (۲-۱۱۵) - در پرونده بارنامه هر دو پارت مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۱۱۵) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۲۶۷۵۱، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است. (۱۱۵-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۰۰۰ تن و به ارزش ۸۷۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۱۵-۵) - در سند گمرکی دریافتی از بانک تحت کوتاژ شماره ۶۰۹۱۱، در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۱۵-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۸۳,۹۴۷ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۶,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱۵-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱۵-۸) - لازم به ذکر می باشد بابت کسر وزن براساس نامه شماره ۱۶۱۰,۱۶۹۰,۳۳۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۲۴ مبلغ ۴,۵۰۳,۳۴۵ وون کره جنوبی به بانک عودت شده است. ولی موضوع بیش بود ارزش در سامانه گمرک اصلاح نشده است. (۱۱۵-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۲۲۹,۶۵۸,۹۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با پرونده های آقای مجتبی کحال زاده در بانک کشاورزی شعبه ونک:

آقای مجتبی کحال زاده با کارت بازرگانی شخصی خود از تیر ماه ۱۳۹۳ الی مرداد ماه ۱۳۹۵ تعداد ۱۱۵ فقره ثبت سفارش در قالب ۱۴۰ فقره حواله ی ارز تخصیصی بانک مرکزی را جمعاً معادل مبلغ ۸۵,۶۸۸,۶۵۹ یورو با نرخ مبادله ای از بانک کشاورزی شعبه ونک خریداری نموده است و بر اساس مقررات بانک مرکزی و تعهدنامه های موجود در پرونده های بانک، آقای کحال زاده متعهد به ارائه اسناد حمل، ورود و ترخیص کالا و ارائه پروانه گمرکی جهت رفع تعهد ارزی به بانک کشاورزی شعبه ونک بوده است، در حالی که پس از بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی مغایرت های متعددی در پرونده های ایشان مشاهده که به این شرح است: لازم بذکر می باشد علت تفاوت بین تعداد ثبت سفارش با تعداد حواله ها فوق الذکر در این می باشد که بخشی از مبلغ تعداد ۲۵ فقره ثبت سفارش به حساب فروشنده واریز و بخش دیگر آن را به صرافی واریز شده است. (۱) - بانک کشاورزی شعبه ونک می بایست پس از دریافت اصل اسناد حمل شامل: (صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد مرتبط) آن ها را با اطلاعات ثبت سفارش و پیش فاکتور موجود در بانک مطابقت داده و سپس اسناد حمل را در صورت عدم مغایرت، ظهنویسی و ممهور به مهر بانک نموده و تحویل مشتری و تصاویر اصل اسناد مربوطه را در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ضبط می نمود. ولی متأسفانه در اغلب پرونده ها تصویر اصول اسناد حمل از جمله بارنامه، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی در پرونده ها مشاهده نگردید. بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مغایرت های آشکار در اسناد حمل، آن ها را ظهنویسی و ممهور به مهر خود نموده و تحویل آقای کحال زاده داده است. اصطلاح ظهنویسی اسناد حمل در تجارت بین الملل در روش اعتبار اسنادی کاربرد دارد به این دلیل که در اعتبار اسنادی، در قسمت CONSIGNEE بارنامه نام بانک گشایش کننده به عنوان صاحب کالا و یا گیرنده کالا درج نمی شود و پس از تسویه حساب واردکننده با بانک گشایش کننده، بانک در ظهر بارنامه مالکیت را از خود به نام واردکننده منتقل می نماید. ولی متأسفانه مسوولین بانک ها این اصطلاح را در حواله ها به اشتباه مورد استفاده قرار می دهند که کاملاً غیرحرفه ای می باشد. (۲) - بانک کشاورزی شعبه ونک با علم به اینکه ارز تخصیصی توسط بانک مرکزی باید به حساب فروشندگان واریز گردد، بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی و صرفاً با درخواست آقای کحال زاده، ۳۱ فقره از ارزهای تخصیصی را به حساب صرافی های: سامان، بهزاد زرین قلم و شرکاء، پاسخگو و میرلشکری و شرکا واریز نموده است. (۳) - با استعلام بانک از سامانه گمرک و با توجه به وجود مغایرت در اطلاعات پروانه های گمرکی از جمله شماره و تاریخ بارنامه، بانک کشاورزی شعبه ونک می بایست هنگام رفع تعهد و تسویه حساب با آقای کحال زاده، دلیل این مغایرت ها را از گمرک مربوطه استعلام و سپس اقدام به رفع تعهد می نمود، که این امر محقق نشده است. (۴) - در تعداد زیادی از پرونده های آقای کحال زاده که به صورت حواله می باشند، بانک کشاورزی شعبه ونک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، از رویه واریز موقت استفاده نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است و متأسفانه آقای ذبیح اله یوسفی معاون فعلی اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی و آقای روح الله مشهدی معاون فعلی ارزی شعبه ونک این اقدام خلاف بانک را نیز توجیه می نمایند. لازم بذکر می باشد این اقدام بانک کشاورزی شعبه ونک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد. فلسفه وجودی واریز موقت در اعتبار اسنادی، رسیدن کالا به گمرک مقصد و نیاز مبرم واردکننده به کالا و یا مواد اولیه جهت تولید می باشد (ولی بهر دلیلی اصل اسناد حمل به بانک گشایش کننده واصل نشده است). در چنین شرایطی واردکننده با در دست داشتن کپی اسناد حمل از بانک گشایش کننده درخواست واریز موقت می نماید و بانک گشایش کننده نیز با نرخ روز درخواست، مبلغ بدهی وارد کننده را از حساب ایشان بطور موقت برداشت و کپی مدارک را ممهور به مهر بانک نموده و تحویل خریدار جهت انجام تشریفات ترخیص کالا می دهد. (۵) - در تعدادی از پرونده ها که روش تحویل کالا CFR می باشد، متأسفانه کالا با قطار حمل شده و بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام مغایرت ننموده و اسناد را ظهنویسی و تحویل مشتری داده است. چگونه ممکن است در رویه CFR بخشی و یا تمام محموله در یک یا چند پارت صرفاً با قطار حمل شود. این موارد حاکی از نداشتن تخصص کافی کارکنان بانک کشاورزی شعبه ونک می باشد. شایان ذکر است در رویه CFR فقط باید از کشتی به عنوان وسیله نقلیه استفاده نمود. برخی از مواردی که در پیش فاکتور روش تحویل را CFR قید نموده ولی کالا با قطار حمل شده است، به این شرح می باشند: حواله شماره ۹۵۶۱۸۰۰۲ پارت اول و دوم با قطار حمل شده است. حواله شماره ۹۵۶۱۴۷۷۸ پارت اول و دوم با قطار حمل شده است. حواله شماره ۹۵۶۱۸۱۵۰ که یک پارت آن با قطار حمل شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله شماره ۹۵۶۱۲۳۸۱ کلاً یک پارت بوده که با قطار حمل شده است. حواله شماره ۹۵۶۱۷۲۳۸ کلاً یک پارت بوده که با قطار حمل شده است. حواله شماره ۹۵۶۱۸۱۶۷ پارت اول و دوم و سوم با قطار حمل شده است. ۶- با عنایت به عدم ایفای تعهدات آقای کحال زاده نسبت به مقررات بانکی، بانک کشاورزی شعبه ونک تذکر کتبی به آقای کحال زاده و یا اقدام بموقعی به مراجع ذیصلاح انجام نداده است، در این خصوص مستنداتی در پرونده ها مشاهده نگردید. البته بانک کشاورزی زمانی پرونده های آقای کحال زاده را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده است که پرونده های مربوطه در مراجع قضایی مطرح شده بود. ۷- بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مغایرت های آشکار در اسناد حمل، آن ها را ممهور به مهر بانک نموده و به حساب شرکت مذکور ارائه داده است. برخی از مغایرت ها که در اسناد حمل مشاهده شده شامل: استفاده از یک امضاء مشخص در اسناد حمل برای فروشندگان مختلف؛ مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه ها مشخص نمی باشد؛ مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد؛ مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بندی متفاوت بوده است؛ مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه ها مغایر می باشد؛ بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با بانک مرکزی، اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی و یا آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمعارف است عدم وجود گواهی بازرسی در برخی از پرونده ها، توضیح اینکه براساس قسمت سوم بخش دوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجموعه مقررات بانک مرکزی کلیه کالاهای وارداتی بایستی قبل از حمل توسط یکی از شرکت های بازرسی کننده مورد تأیید بانک مرکزی، بازرسی و گواهی بازرسی صادر گردد. در صورتی که این امر محقق نشده است؛ ضمناً در صورتی که قرار باشد کالا در مقصد بازرسی شود، می بایست مجوز حذف بازرسی از سازمان استاندارد اخذ و به بانک ارائه می گردید که مجوز حذف بازرسی در هیچ یک از پرونده ها مشاهده نگردید. همچنین در پرونده ها فرم پذیرش بازرسی توسط شرکت بازرسی کننده نیز در پرونده ها ملاحظه نشد؛ نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و لیست بسته بندی و سایر اسناد حمل مغایر می باشد؛ «اگر فی مابین خریدار و فروشنده توافق شده باشد که بجز فروشنده اصلی، فروشنده یا فروشندگان دیگر کالا را حمل و اسناد حمل را به نام خودشان تنظیم نمایند، باید در پیش فاکتورهای صادرشده توسط فروشندگان یکی از عبارات، بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج گردد».

۸- هنگام بررسی، در برخی از پرونده ها مشاهده گردید که اسناد حمل پس از سپری شدن مهلت مقرر توسط آقای کحال زاده به بانک تحویل شده است. در صورتی که در مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، بخش اول تبصره ۳ بند د-۲ بصراحت مقرر شده است: (واردات کالا از طریق حواله) به این شرح: «مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا شامل بارنامه، راهنما، سیاهه تجاری، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی کالا حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. بدیهی است در صورت عدم ارائه اسناد حمل در موعد مقرر بایستی اقدامات لازم در چارچوب مفاد بند ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی صورت پذیرد». لازم بذکر می باشد که حداکثر مدت تحویل اسناد حمل توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واردکننده به بانک، ۶ ماه از زمان حواله وجه می باشد که در اکثر پرونده ها رعایت نشده است. اسناد حمل با تأخیر بیش از مهلت مقرر به بانک ارائه شده و مورد پذیرش بانک قرار گرفته شده است، بانک بدون رعایت مقررات داخلی (تعهدنامه ها) و مقررات بانک مرکزی اقدام نموده است و همچنین در تعدادی از پرونده ها بانک کشاورزی شعبه ونک با بانک مرکزی مکاتبه نموده، و اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی مجوز دریافت تحویل اسناد را منوط به پذیرش کلیه مسئولیت ها توسط خریدار نموده است؟! این مجوز بانک مرکزی، عملاً مقررات خود را زیر سوال برده که مدت معینی را برای تحویل اسناد تکلیف نموده است، چگونه اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی دستورالعمل خود را رعایت نموده و نمی نماید؟ با توجه به نامه های متعدد اداره سیاست ها و مقررات بانک مرکزی واردکنندگان از این موضوع سوءاستفاده نموده و از منافع ارز تخصیصی بهره مند شده و با تأخیر کالاهای خود را وارد کشور نموده و موجب کمبود کالا در جامعه می شوند. (۹) - عدم اخذ مجوز از بانک مرکزی در رابطه با واریز وجه به حساب ذی نفع ثانوی اعم از صرافی و یا فروشندگان دیگر توسط بانک کشاورزی شعبه ونک (در پرونده ها هیچ مجوزی از بانک مرکزی مبنی بر مجازبودن انتقال وجه از بانک کشاورزی شعبه ونک به حساب ذی نفعان ثانوی مشاهده نگردید). عدم بازرسی دوره ای و بموقع پرونده های بانک کشاورزی شعبه ونک مشهود می باشد. (۱۰) - در تعدادی از پرونده ها تصاویر بارنامه هایی مشاهده نمی شود که بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با بانک مرکزی، اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی و یا آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحویل فروشنده نمی شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب نمی شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است. (۱۱) - با توجه به بند ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص «بیش بود ارزش» این موارد قابل ذکر می باشد: عدم اعلام بیش بود ارزش به مشتری جهت مشخص نمودن وضعیت نهائی آن؛ عدم پیگیری لازم تا حصول نتیجه در رابطه با تعیین درصد بیش بود ارزش کالا از گمرکات مربوطه جهت مشخص نمودن ایفای تعهد ارزی توسط مشتری. (۱۲) - در برخی از پرونده ها مشاهده نمی شود که بازرسی کالا در مقصد انجام شده و بانک نیز هیچ اقدامی نسبت به دریافت مجوز درخواست حذف بازرسی در مبدأ از آقای کحال زاده ننموده است. طبق بند ۲ قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (حمل و نقل، بیمه و بازرسی) مبنی بر اینکه: «در صورتی که واردکننده مطابق متن پیوست شماره ۴ تقاضای حذف بازرسی کالا در مبدأ را به تأیید سازمان ملی استاندارد ایران برساند، مجاز است با ارائه فرم مذکور به آن بانک شرط بازرسی در مبدأ را حذف نماید». (۱۳) - به استناد نامه شماره ۹۲،۵۰۲،۵۹۱۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۰۵ مدیر کل حقوقی بانک کشاورزی افراد نامبرده به شرح زیر در خصوص پرونده های آقای کحال زاده (از شرکت های گروه هفت تپه) نقش داشته اند. آقای مهدی نجفعلو رییس وقت شعبه ونک از تاریخ ۱۳۹۲،۰۲،۲۸ الی ۱۳۹۴،۰۵،۲۹؛ آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه ونک از تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۲۴ الی ۱۳۹۸،۰۸،۲۶؛ آقای مهدی توسلی معاون ارزی شعبه ونک از تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ الی ۱۳۹۷،۰۶،۱۲. (۱۴) - بر اساس اظهارات مسئولین ارزی فعلی بانک کشاورزی شعبه ونک، وضعیت نهایی پرونده ها و میزان دقیق تعهدات ارزی ایفاء شده یا نشده آقای کحال زاده بروز رسانی نشده است. (۱۵) - عدم توجه بانک نسبت به اخذ تعهدنامه که در آتی اعلامیه فروش ارز درج شده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده ها امضاء متعهد مشاهده نگردید. متن تعهدنامه: «شرکت - اینجانب آقای کحال زاده با دریافت کلیه اسناد حمل کالای فوق الذکر، بدینوسیله تعهد می نمایم / می نمایم که گواهینامه گمرکی و اسناد مربوط به ورود و ترخیص کالای مذکور در اعلامیه فوق را تا ۳ ماه از تاریخ این اعلامیه به بانک جهت ارائه به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اداره سیاست ها و مقررات ارزی تسلیم نمایم / تسلیم نمایم در غیراینصورت عین ارز تأمین شده را مسترد خواهد شد.» (۱۶) - عدم ارائه پروانه گمرکی (سند ترخیص) در مهلت مقرر توسط شرکت مربوطه و عدم پیگیری آن توسط بانک، در این رابطه مستنداتی در پرونده ها مشاهده نگردید (متن تعهدنامه ترخیص و ارائه پروانه گمرکی به بانک عامل، طبق پیوست ۱ بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به شرح زیر می باشد). متن تعهدنامه: «بدینوسیله متعهد می گردم / می گردیم پس از اعلام بانک مبنی بر وصول اسناد حمل وجوه مربوطه را واریز و پس از دریافت اسناد حمل نسبت به ترخیص کالا طی مهلت قانونی از گمرک اقدام و ظرف مدت ۳ ماه بابت اعتبارات - بروات اسنادی از تاریخ واریز - ظهرو نویسی اسناد حمل (هر کدام مقدم باشد) و بابت حواله های ارزی از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به ترخیص قطعی کالا و ارائه پروانه گمرکی مطابق با شرایط ثبت سفارش اعتباراسنادی - برات اسنادی - حواله ارزی و اسناد حمل مربوطه اقدام / نمایم.» (۱۷) - با توجه به تبصره آتی بند ۴ قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر دریافت «نامه پذیرش بازرسی قبل از حمل» از شرکت های مربوطه، هیچ نامه ای مبنی بر این مورد در پرونده ها مشاهده نگردید. (۱۸) - براساس بند ۲-۱۲ بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر تأیید گواهی بازرسی صادره از سوی شرکت بازرسی مجاز خارجی توسط اتاق بازرگانی کشور ذی نفع مبدأ حمل، محل صدور و یا محل ساخت الزامی می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. در صورتی که در پرونده ها چنین موردی مشاهده نگردید. (۱۹) - به استناد اطلاعات بانک کشاورزی شعبه ونک، تعداد کل حواله های ارزی آقای کحال زاده تعداد ۱۴۰ فقره جمعاً معادل مبلغ ۸۵,۶۸۸,۶۵۹ یورو که شامل تعداد ۱۰۹ فقره به مبلغ ۷۰,۳۰۲,۴۳۸ حساب فروشندگان مختلف و ۳۱ فقره به مبلغ ۱۵,۳۸۶,۲۲۱ یورو به حساب صرافی ها به این شرح واریز شده است: تعداد دو فقره حواله معادل مبلغ ۱,۹۸۵,۹۲۰ یورو به صرافی پاسخگو واریز شده است؛ تعداد هفت فقره حواله به مبلغ ۴,۱۸۶,۰۰۰ یورو به صرافی سامان واریز شده است؛ تعداد دو فقره حواله معادل مبلغ ۸۸۵,۲۰۲ یورو به صرافی میرلشکری و شرکا واریز شده است؛ تعداد بیست فقره حواله معادل مبلغ ۸,۳۲۹,۰۹۹ یورو به صرافی آقای بهزاد زرین قلم و شرکا و شرکا واریز شده است. (۲۰) - عدم پاسخگویی منطقی معاون فعلی اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی آقای ذبیح الله یوسفی در رابطه با انجام واریز موقت پرونده های آقای کحال زاده در شعبه ونک. (۲۱) - عدم همکاری کافی و عدم ارائه بموقع اطلاعات و ارائه مدارک متناقض مورد نیاز کارشناسان رسمی دادگستری در رابطه با وضعیت پرونده های آقای کحال زاده و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه توسط معاون ارزی فعلی بانک کشاورزی شعبه ونک آقای روح الله مشهدی. (۲۲) - با توجه به وجود مغایرت های متعدد اسناد حمل در پرونده ها، بانک کشاورزی شعبه ونک جهت رفع مغایرت ها با بانک مرکزی، اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی و یا با آقای کحال زاده مکاتبه ای ننموده است. (۲۳) - یکی از دلایل عدم رعایت مقررات بانکی توسط شرکت های بازرگانی در بانک کشاورزی شعبه ونک، نداشتن اشراف به مجموعه مقررات بانک مرکزی و عدم تخصص کافی پرسنل بانک و عدم بازرسی ادواری پرونده ها در شعبه ونک می باشد. (۲۴) - براساس استعلام بانک کشاورزی شعبه ونک از سامانه گمرک، برخی از کالاها در سال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ ترخیص و رفع تعهد شده است، ولی براساس استعلام مجدداً بانک کشاورزی شعبه ونک از سامانه گمرک در سال ۱۳۹۹، وضعیت کالاها را در انتظار ورود نشان می دهد. و به همین علت بانک کشاورزی شعبه ونک پرونده ها را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده اند. (۲۵) - اعلام بیش بود ارزش کالا توسط مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران برای تعداد زیادی از پرونده ها در مهر ماه ۱۳۹۹ در صورتی که به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک کالاها در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ از گمرک ترخیص شده اند. (۲۶) - به استناد لوح فشرده دریافتی از گمرک (حاوی اطلاعات و اسناد بارگذاری شده آقای کحال زاده در سامانه گمرک) و با بررسی ۱۹۰ فقره کوتاژ، برخی موارد به این شرح اعلام می گردد: با توجه به استعلام بانک از سامانه گمرک کوتاژهای شماره ۳۰۰۰۰۷۳، ۳۰۰۰۰۷۴، ۳۰۰۰۰۷۵، ۳۰۰۰۰۸۶، ۳۰۰۰۰۸۷، ۳۰۰۰۰۹۳، ۳۰۰۰۰۹۴، ۳۰۰۰۰۹۵، ۳۰۰۰۰۸۵، ۳۰۰۰۱۲۹، ۳۰۰۰۰۹۲، ۳۰۰۰۰۸۸، ۳۹۳۴۹۴، ۴۷۷۷۸۶۶، ۴۷۷۷۸۲۴، ۲۷۹۸۳۴، ۳۳۱۴۰۴، ۳۴۲۵۴۵، ۳۶۲۹۶۵، ۳۴۵۱۸۸، ۳۳۵۹۷۸، ۳۹۹۰۷۹، ۳۴۲۵۹۹، ۶۴۷۳، ۳۶۹۵۹۴، ۳۳۵۹۸۱، ۵۳۲۳۹۱۵، ۴۷۳۲۷، ۳۹۹۰۵۲، ۵۰۰۶۱، ۵۵۵۹۶۲۷، ۳۹۸۸۹، ۳۱۵۹۷، ۴۵۳۴۶، ۳۰۵۸۱، ۳۰۵۷۸ و درج شده است ولی در اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژ و اسنادی بابت موارد فوق به ثبت نرسیده و مشاهده نگردید. براساس لیست کوتاژهای دریافتی از بانک کشاورزی شعبه ونک و با بررسی و مقایسه اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژ شماره های ۲۱۱۲۰۳۸۵، ۲۲۰۵۳۴۴۵، ۲۱۴۷۳۲۸۳، ۲۱۴۷۳۲۹۸، ۲۱۴۷۳۲۶۵، ۲۲۹۲۸۷، ۲۰۷۹۵۳۸۲، ۲۰۶۱۰۱۰۲، ۳۶۳۱۷۳، ۳۲۴۵۷۷، ۳۵۳۴۲۲، ۳۸۴۳۸۹، ۴۲۴۸۸۱، ۳۵۸۳۰۱، ۴۵۰۶۹۳، ۶۳۴۴۲۲۶ و اسناد حمل در سامانه گمرک فاقد مهر بانک می باشند. در کوتاژهای شماره ۲۰۶۱۰۰۹۰، ۳۸۴۳۲۹، ۲۰۶۱۰۰۵۴، ۲۰۶۱۰۰۷۵،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۱۲۳۳۱، ۳۸۴۳۲۹، ۲۰۶۸۱۰۶۵ و ... بجز گواهی مبدأ سایر اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک فاقد مهر بانک می باشند. در سامانه گمرکی تحت کوتاژهای شماره ۲۰۷۰۹۲۱۵، ۳۹۰۱۸۵، ۲۰۷۰۸۴۵۰، ۲۰۷۰۸۴۵۰ بارنامه ها بدون مهر بانک بارگذاری شده در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه مههور شده بانک که توسط نماینده شرکت حمل در مقصد برابر اصل شده، در سامانه گمرک بارگذاری می گردید. (۲۷) - وضعیت پرونده های آقای کحال زاده در سازمان تعزیرات حکومتی: (۲۷-۱) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۵۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۶ سازمان تعزیرات حکومتی آقای کحال زاده را علاوه بر استرداد مبلغ ۶۷۰،۱۹۹،۸۰ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۹۴۶۴۶۶۲۶ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. (۲۷-۲) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۶ سازمان تعزیرات حکومتی آقای کحال زاده را علاوه بر استرداد مبلغ ۶۹۶،۰۰۰ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۹۴۶۰۲۳۲۷ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. (۲۷-۳) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۶ سازمان تعزیرات حکومتی آقای کحال زاده را علاوه بر استرداد مبلغ ۲۴۴،۳۷۰ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۹۴۶۴۷۰۲۹ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. (۲۷-۴) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۶ سازمان تعزیرات حکومتی آقای کحال زاده را علاوه بر استرداد مبلغ ۷۳،۴۲۸ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۹۴۶۱۶۸۹۴ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. (۲۷-۵) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۳،۰۶ سازمان تعزیرات حکومتی آقای کحال زاده را علاوه بر استرداد مبلغ ۹۵۰،۴۳۱ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۷۷۸۱۹۲۴۸ به بانک و تعلیق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. ۲۷-۶) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹،۰۳،۰۷ مورخه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۴ استرداد مبلغ ۵۵،۲۶۸ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۴۰۲۵۱۱۱۸ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. ۲۷-۷) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹،۰۳،۰۷ مورخه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۵ استرداد مبلغ ۸۳۹،۶۰۷ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۸۷۸۶۱۸۷۵ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. ۲۷-۸) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹،۰۳،۰۷ مورخه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۶ استرداد مبلغ ۹۶۷،۰۰۰ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۸۹۱۱۶۹۷۹ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. ۲۷-۹) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹،۰۳،۰۷ مورخه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۷ استرداد مبلغ ۷۰۶۰۷۶۴ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. ۲۷-۱۰) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۹،۰۳،۰۷ مورخه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۶۸ استرداد مبلغ ۳۹،۵۸۰ یورو بابت یک فقره حواله شماره ۹۴۶۴۷۰۴۳ به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش محکوم نموده است. ۲۸) - بر اساس بررسی های هیأت کارشناسی با در نظر گرفتن مغایرت هایی از جمله: متفاوت بودن نام فروشنده در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ، وزن ها متفاوت در اسناد حمل، مهر یکسان بر روی اسناد حمل، مغایرت در اسناد حمل از نظر تقدم و تأخر تاریخ ها، گواهی مبدأهای صوری، مغایرت های اطلاعات مندرج در پروانه های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی علی الخصوص شماره بارنامه ها و تاریخ مندرج بر روی سند گمرکی، عدم درج نام کشتی، عدم درج نام نماینده متصدی حمل در مقصد بر روی بارنامه ها و همچنین با توجه به مسؤلیت بانک عامل در ارتباط با مطابقت و بررسی اسناد حمل ارائه شده با مفاد ثبت سفارش و پیش فاکتور، دقت لازم به عمل نیامده و مغایرت های متعددی در پرونده ها مشهود می باشد. عدم اقدام به موقع بانک عامل وفق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی درخصوص رفع تعهدات ارزی شرکت مربوطه، صدور مجوزهای متعدد بانک مرکزی در ارتباط با اعطای مهلت های خارج از مقررات ارزی خود بانک برای ارائه اسناد حمل و پروانه گمرکی به متقاضیان، که خود بانک مرکزی مقررات خود را نادیده گرفته و واردکنندگان توانسته اند در خارج از مهلت مقرر اسناد حمل را ارائه و سپس کالا را ترخیص نمایند که این عمل می تواند منجر به کمبود کالا در بازار گردد. لذا با عنایت به وجود مغایرت های متعدد در اسناد حمل ارائه شده توسط آقای کحال زاده به بانک، ورود و ترخیص کالا در ازای ارزهای حواله شده از محل ثبت سفارش های مربوطه کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹) - موكداً اظهار می نمایند مسؤلیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی آقای کحال زاده و بانک کشاورزی شعبه ونک که بر نظر هیأت کارشناسی موثر واقع شود متوجه مسؤلیت هیأت کارشناسی نخواهد بود.

مابه التفاوت نرخ بانکی و نرخ بازار آزاد:

۱) - ثبت سفارش: ۲۱۰۵۱۳۳۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۶۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۲،۲۸۳،۲۴۱،۷۶۶؛ ۲) - ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۷۵۹۲۳۱۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۳؛ ۲،۳۱۴،۹۵۱،۰۰۰) - ثبت سفارش: ۱۶۸۷۲۹۸۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۶؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴؛ ۲،۳۱۴،۹۵۲،۸۲۳) - ثبت سفارش: ۲۹۶۳۳۲۸۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۵؛ ۲،۳۱۴،۹۵۳،۸۸۰) - ثبت سفارش: ۲۷۵۴۷۸۰۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۶؛ ۲،۳۱۴،۹۵۱،۷۶۶) - ثبت سفارش: ۲۶۸۴۳۹۸۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۷) - ثبت سفارش: ۲۸۲۴۷۸۸۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۸؛ ۲،۲۴۲،۶۷۷،۹۶۵) - ثبت سفارش: ۲۷۵۳۷۸۹۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۹؛ ۲،۲۴۲،۶۷۷،۹۶۵) - ثبت سفارش: ۲۴۸۳۵۰۷۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۱۹۰،۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۱۰) - ثبت سفارش: ۳۲۹۸۶۳۵۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۹،۳۷۷؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۱۱؛ ۶۲۴،۲۰۸،۹۶۸) - ثبت سفارش: ۳۴۵۰۴۲۵۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱،۳۰۸،۹۲۷،۶۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳،۹۹۰،۰۰۰؛ ثبت سفارش: ۳۹۰۶۴۲۸۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۳،۹۹۰،۰۰۰؛
نوع ارز: یوان؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۱،۰۷۰،۶۲۲،۳۷۳؛
۱۳- ثبت سفارش: ۳۹۰۶۵۱۸۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۹،۵۳۷؛ نوع ارز: یورو؛ مابه
التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۱۰،۰۳۷،۳۱۵،۶۳۹؛ ثبت سفارش:
۴۰۲۵۳۰۲۷؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از
سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۸،۸۶۷،۵۸۶،۰۰۰؛ ثبت سفارش: ۴۰۲۵۳۶۰۵؛ بنام
آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و
فروش در بازار آزاد (ریال): ۸،۷۱۸،۷۱۰،۰۰۰؛ ثبت سفارش: ۴۰۲۵۱۸۰۹؛ بنام آقای مجتبی
کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۸۷،۶۰۱؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار
آزاد (ریال): ۳،۰۷۱،۹۸۶،۹۹۲؛ ثبت سفارش: ۴۰۲۵۳۲۵۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۹۱۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۴۰۲۴۹۶۶۴؛ ثبت سفارش: ۷،۶۷۹،۴۹۰،۰۰۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۰،۰۰۰؛
نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۸،۰۰۶،۱۸۰،۰۰۰؛
۱۹- ثبت سفارش: ۴۰۲۵۳۵۹۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه
التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۷،۶۷۹،۴۹۰،۰۰۰؛ ثبت سفارش:
۶۳۴۹۲۹۸۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۷۱۷،۶۰۳؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از
سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۸،۰۶۰،۴۱۱،۵۰۶؛ ثبت سفارش: ۶۳۴۱۰۸۹۳؛ بنام
آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۷۵۵،۹۷۰؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد (ریال): ۸,۴۸۸,۳۸۶,۰۶۰؛ ۲۲- ثبت سفارش: ۶۳۴۱۲۷۰۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۷۵۵,۹۷۰؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۷,۸۲۹,۹۸۴,۹۴۷؛ ۲۳- ثبت سفارش: ۴۰۲۵۳۴۷۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۵۱۲,۵۵۶؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۷,۰۸۵,۴۰۶,۵۱۰؛ ۲۴- ثبت سفارش: ۶۳۴۹۳۵۴۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۷۵۵,۹۷۰؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۷,۷۹۱,۱۲۵,۷۷۷؛ ۲۵- ثبت سفارش: ۷۰۶۱۱۱۱۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱,۱۹۳,۷۳۲,۵۶۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۲۸۸,۶۹۵,۵۲۰؛ ۲۶- ثبت سفارش: ۷۰۶۱۸۳۱۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱,۱۹۳,۷۳۲,۷۴۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۲۸۸,۶۹۶,۳۱۸؛ ۲۷- ثبت سفارش: ۲۴۹۱۱۵۸۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۱۹۰,۱۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۲,۳۱۴,۹۵۱,۷۶۶؛ ۲۸- ثبت سفارش: ۴۰۲۵۱۱۱۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۴۶۵,۴۶۰,۰۰۰؛ ۲۹- ثبت سفارش: ۴۰۲۵۲۶۹۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱,۹۰۲,۰۳۷؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۲۲۴,۴۲۴,۱۷۷؛ ۳۰- ثبت سفارش: ۴۰۲۵۰۸۹۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۳۲,۸۶۰,۱۰۰,۰۰۰؛ ۳۱- ثبت سفارش: ۴۰۲۵۰۷۸۵؛ بنام آقای مجتبی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۶۳۴,۷۷۸؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۶۴۳,۶۹۳,۶۱۹ (۳۲) - ثبت سفارش: ۴,۰۲۵۱۲۳۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۰۷۷,۸۰۰,۰۰۰ (۳۳) - ثبت سفارش: ۶۳۴۱۳۰۲۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۸۵۴,۸۲۵؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶,۰۹۵,۰۵۱,۲۹۰ (۳۴) - ثبت سفارش: ۶۹۲۷۵۱۰۷؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۹,۰۲۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۴۹۸,۹۰۳,۱۰۸ (۳۵) - ثبت سفارش: ۶۹۲۶۷۹۲۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۱۸,۳۴۰,۶۸۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۲۳۴,۳۷۳,۳۹۴ (۳۶) - ثبت سفارش: ۷۰۶۰۷۶۴۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۸۸۶,۶۷۴؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶,۲۹۰,۰۶۲,۰۷۹ (۳۷) - ثبت سفارش: ۶۳۴۹۲۸۷۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۸۵۴,۸۲۵؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۸۹۵,۲۱۳,۵۴۲ (۳۸) - ثبت سفارش: ۶۳۴۰۸۷۶۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۸۶۲,۵۳۵؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶,۲۳۷,۴۶۲,۶۷۶ (۳۹) - ثبت سفارش: ۶۹۲۶۷۱۲۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۹۶,۹۸۳,۹۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۰۳۲,۴۲۹,۵۹۵ (۴۰) - ثبت سفارش: ۶۹۲۶۹۱۴۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۲۰,۵۱۲,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳,۷۲۶,۸۸۶,۹۵۵؛ (۴۱) - ثبت سفارش: ۶۹۲۷۰۰۳۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۸۵۷,۸۰۸,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۷۹۶,۹۲۵,۶۹۰؛ (۴۲) - ثبت سفارش: ۷۵۸۰۰۹۲۷؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۴,۰۸۶,۵۳۵,۱۳۳؛ (۴۳) - ثبت سفارش: ۸۱۷۹۳۰۹۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۴,۱۵۶,۰۲۰,۶۸۴؛ (۴۴) - ثبت سفارش: ۱۱۹۵۲۲۷۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۷۲۸,۶۷۰,۶۳۶؛ (۴۵) - ثبت سفارش: ۹۶۸۴۹۱۵۷؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۹۴۳,۰۵۹,۷۰۵؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۵۱۶,۳۵۹,۰۳۰؛ (۴۶) - ثبت سفارش: ۹۶۸۴۸۷۲۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۱۲۲,۶۸۳,۱۹۶؛ (۴۷) - ثبت سفارش: ۷۸۹۱۸۰۱۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۹۵۹,۵۹۱,۳۶۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۱۵۲,۵۸۷,۵۴۸؛ (۴۸) - ثبت سفارش: ۹۶۸۴۳۸۸۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۲۳۴,۹۰۴,۶۷۶؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۴,۴۲۷,۶۵۳,۲۹۹؛ (۴۹) - ثبت سفارش: ۷۵۷۹۶۸۳۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۲۳۴,۹۰۴,۶۷۶؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴,۱۴۲,۵۱۶,۵۵۵؛ ۵۰) - ثبت سفارش: ۸۱۷۸۹۶۲۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۲۲۹,۶۵۸,۹۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۷۸۴,۰۹۱,۷۲۶؛ ۵۱) - ثبت سفارش: ۹۶۸۴۳۹۹۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۲۲۹,۶۵۸,۹۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۷۸۴,۰۹۱,۷۲۶؛ ۵۲) - ثبت سفارش: ۸۸۳۴۶۵۵۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۲۲۵,۷۹۴,۲۴۳؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۷۲۴,۳۰۲,۳۰۸؛ ۵۳) - ثبت سفارش: ۸۴۲۹۵۴۴۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۹۵۹,۵۹۱,۳۶۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۸۸۰,۰۱۹,۵۲۶؛ ۵۴) - ثبت سفارش: ۸۲۲۷۹۰۲۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۰۴۱,۶۰۰,۱۸۳؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۳,۳۲۰,۱۲۱,۴۸۴؛ ۵۵) - ثبت سفارش: ۸۲۲۷۹۳۶۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۱,۲۴۱,۸۱۲,۵۶۲؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۴,۰۳۵,۹۰۳,۵۵۵؛ ۵۶) - ثبت سفارش: ۸۷۰۹۲۶۴۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۳,۳۹۷,۰۰۷؛
نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶,۳۹۶,۵۶۳,۵۲۲؛
۹۱۲۶۳۱۶۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱,۱۰۶,۵۲۶,۲۶۷؛ نوع ارز:
۵۷) - ثبت سفارش: ۶۲۴۶۶۳۲۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۹۶۶,۳۳۷؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت
وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۰۴۶,۳۶۵,۶۳۸؛ ۵۸) - ثبت
سفارش: ۶۲۴۶۶۳۲۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲,۹۶۶,۳۳۷؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت
خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶,۵۷۶,۳۶۸,۴۶۴؛ ۵۹) - ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۲۴۶۷۷۸۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱،۹۲۸،۶۹۱؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴۳۱،۹۸۸،۱۱۶۰؛ ۱؛ ۶۰) - ثبت سفارش: ۴۰۲۵۲۳۵۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱۲۰،۰۸۳،۳۲۷؛ نوع ارز: ین ژاپن؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶،۰۰۹،۳۱۶،۰۲۳؛ ۶۱) - ثبت سفارش: ۶۲۴۶۵۹۹۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲،۷۹۷،۸۴۴؛ نوع ارز: لیر؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶،۳۰۴،۸۷۶،۶۵۰؛ ۶۲) - ثبت سفارش: ۷۷۱۰۸۲۹۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۴۱۰،۱۳۶،۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۲،۳۳۹،۳۴۹،۳۰۲؛ ۶۳) - ثبت سفارش: ۸۶۵۵۹۱۴۷؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۴۳،۱۶۸،۰۴۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴،۶۹۷،۰۶۷،۴۷۵؛ ۶۴) - ثبت سفارش: ۸۶۵۵۸۹۴۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۴۳،۱۶۸،۰۴۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۱۳۴،۶۱۲،۳۱۳؛ ۶۵) - ثبت سفارش: ۹۳۹۹۹۲۰۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۸۲،۴۹۴،۷۱۶؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۳،۸۴۲،۷۳۳،۹۲۴؛ ۶۶) - ثبت سفارش: ۷۹۱۸۵۰۹۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۷۱،۸۵۵،۷۱۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴،۷۹۶،۰۶۳،۷۱۱؛ ۶۷) - ثبت سفارش: ۹۷۸۱۰۴۷۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۷۵،۴۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۲۵۹،۹۸۰،۶۰۲؛ ۶۸) - ثبت سفارش: ۸۸۵۸۳۲۲۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۶۷،۶۶۴،۸۱۶؛ نوع ارز: وون؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۷۷۳,۰۰۹,۶۷۳؛ ۶۹) - ثبت سفارش: ۹۴۳۳۸۰۹۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۰۶۳,۴۶۷,۵۷۴؛ ۷۰) - ثبت سفارش: ۷۲۶۶۰۳۷۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۶۶,۰۸۰,۲۱۵؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۰۶۱,۹۴۱,۲۴۷؛ ۷۱) - ثبت سفارش: ۷۸۲۲۴۹۶۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۹۲,۰۶۱,۸۰۸؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۱۸۳,۷۹۵,۶۶۹؛ ۷۲) - ثبت سفارش: ۷۶۴۹۰۱۶۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۱,۰۲۷,۱۰۹,۴۹۲؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۶۸۷,۷۸۰,۰۷۲؛ ۷۳) - ثبت سفارش: ۷۲۷۸۲۰۷۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۷۳۳,۶۵۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۲۹,۳۴۵,۳۰۰,۰۲۸؛ ۷۴) - ثبت سفارش: ۸۷۷۲۷۶۸۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۵۸۴,۸۳۰,۳۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۲,۰۷۰,۱۷۴,۹۴۹؛ ۷۵) - ثبت سفارش: ۸۸۹۵۴۱۱۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۲۲,۶۴۸,۳۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۳,۶۷۱,۰۸۹,۴۶۴؛ ۷۶) - ثبت سفارش: ۸۲۴۴۹۸۱۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۹۶,۳۸۵,۷۳۲؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۳,۴۰۰,۷۴۷,۵۸۱؛ ۷۷) - ثبت سفارش: ۷۹۶۸۳۱۱۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۶۶,۰۸۰,۲۱۵؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۳۳،۶۵۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴،۸۰۳،۲۰۶،۵۵۰؛
۷۹- ثبت سفارش: ۸۷۸۵۷۱۴۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۷۳۳،۶۵۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه
التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴،۶۳۸،۱۳۵،۳۰۰؛ ثبت سفارش:
۷۵۰۱۴۳۶۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۰۷،۰۱۵؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از
سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۱۰۱،۹۴۸،۸۳۰؛ ثبت سفارش: ۷۳۷۱۰۱۱۹؛ بنام
آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۸۰،۳۸۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و
فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۵۶۵،۷۶۲،۳۶۰؛ ثبت سفارش: ۷۷۶۸۶۷۱۹؛ بنام آقای مجتبی
کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۰۷،۰۱۵؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار
آزاد (ریال): ۵،۱۰۱،۹۴۸،۸۳۰؛ ثبت سفارش: ۸۹۰۲۷۰۷۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز:
۸۰۷،۰۱۵؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۸۴- ثبت سفارش: ۸۹۹۷۷۵۲۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۸۰،۳۸۰؛
نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۷۶۳،۸۴۷،۸۶۰؛
۸۵- ثبت سفارش: ۷۹۸۰۳۱۶۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۰۷،۰۱۵؛ نوع ارز: یورو؛ مابه
التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۱۰۱،۹۴۸،۸۳۰؛ ثبت سفارش:
۸۷۸۶۱۸۷۵؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۸۸۰،۳۸۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از
سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۵۶۵،۷۶۲،۳۶۰؛ ثبت سفارش: ۸۸۹۵۳۶۷۲؛ بنام
آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد (ریال): ۳،۲۶۵،۹۷۸،۸۲۰؛ ۸۸- ثبت سفارش: ۹۸۳۵۳۷۵۷؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۳،۱۷۷،۵۶۱،۶۸۶؛ ۸۹- ثبت سفارش: ۷۷۵۴۴۲۹۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۲۲،۶۴۸،۳۲۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۳،۱۷۷،۵۶۱،۶۸۶؛ ۹۰- ثبت سفارش: ۷۷۸۱۹۲۴۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۸۲۲،۸۱۶،۰۰۰؛ ۹۱- ثبت سفارش: ۹۱۷۹۲۶۶۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۸۲۲،۸۱۶،۰۰۰؛ ۹۲- ثبت سفارش: ۸۹۱۱۹۹۱۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۸۲۲،۸۱۶،۰۰۰؛ ۹۳- ثبت سفارش: ۹۴۴۸۳۲۰۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۸۲۲،۸۱۶،۰۰۰؛ ۹۴- ثبت سفارش: ۷۹۹۱۷۹۲۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۸۲۲،۸۱۶،۰۰۰؛ ۹۵- ثبت سفارش: ۷۷۸۱۶۰۸۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۶،۱۵۸،۵۶۰،۰۰۰؛ ۹۶- ثبت سفارش: ۹۸۵۱۹۰۱۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵،۳۹۱،۴۲۴،۰۰۰؛ ۹۷- ثبت سفارش: ۸۹۱۱۶۹۷۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۸۲۲,۸۱۶,۰۰۰؛
(۹۸) - ثبت سفارش: ۷۵۰۰۵۸۲۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: باطل؛ نوع ارز: مابه التفاوت
خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۰؛ (۹۹) - ثبت سفارش: ۸۸۹۵۴۰۰۵؛ بنام آقای
مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: باطل؛ نوع ارز: مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار
آزاد (ریال): ۰؛ (۱۰۰) - ثبت سفارش: ۹۷۱۹۲۶۴۸؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: باطل؛ نوع
ارز: مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۰؛ (۱۰۱) - ثبت سفارش:
۸۷۲۸۴۲۱۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۸۶,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از
سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۵,۴۴۶,۶۶۴,۰۰۰؛ (۱۰۲) - ثبت سفارش: ۷۷۸۷۵۲۴۶؛ بنام
آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و
فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۵۹۲,۰۸۰,۰۰۰؛ (۱۰۳) - ثبت سفارش: ۷۹۹۵۵۷۰۸؛ بنام آقای مجتبی
کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۳,۵۷۲؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار
آزاد (ریال): ۴,۵۸۰,۶۵۷,۲۰۱؛ (۱۰۴) - ثبت سفارش: ۱۱۰۲۱۶۵۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ
ارز: ۹۶۶,۰۵۷؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال):
۴,۹۳۸,۴۸۳,۳۸۴؛ (۱۰۵) - ثبت سفارش: ۷۷۸۷۶۷۲۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶,۰۰۰؛
نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۷,۷۳۷,۲۰۸,۶۸۱؛
(۱۰۶) - ثبت سفارش: ۸۸۰۱۲۷۰۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛
مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): ۴,۶۳۹,۹۰۴,۰۰۰؛ (۱۰۷) - ثبت
سفارش: ۹۶۳۸۲۲۹۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۲۸۰,۴۵۸,۲۱۱؛ نوع ارز: وون؛ مابه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۹۹۰،۹۴۹،۵۲۰؛ ۱۰۸) - ثبت سفارش: ۹۴۵۰۷۶۵۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴،۸۳۵،۹۲۳،۱۳۲؛ ۱۰۹) - ثبت سفارش: ۷۷۸۷۵۱۳۳؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۳،۱۸۲؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴،۹۷۴،۹۰۵،۳۶۲؛ ۱۱۰) - ثبت سفارش: ۸۸۰۱۱۱۱۲؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴،۹۸۹،۳۱۲،۰۰۰؛ ۱۱۱) - ثبت سفارش: ۸۹۱۶۵۵۵۱؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۵،۳۰۷،۴۸۸،۰۰۰؛ ۱۱۲) - ثبت سفارش: ۹۰۰۱۹۳۰۴؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴،۹۰۷،۳۲۸،۰۰۰؛ ۱۱۳) - ثبت سفارش: ۷۷۸۷۴۷۰۰؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴،۹۰۷،۳۲۸،۰۰۰؛ ۱۱۴) - ثبت سفارش: ۷۲۹۳۴۶۴۹؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۴،۹۰۷،۳۲۸،۰۰۰؛ ۱۱۵) - ثبت سفارش: ۲۵۴۰۸۲۹۶؛ بنام آقای مجتبی کحال زاده؛ مبلغ ارز: ۴۲۵،۴۷۲،۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد (ریال): (۱،۷۰۵،۲۶۳،۱۱۵؛ جمع مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۵۷۴،۱۹۵،۴۰۶،۷۷۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۲- ثبت سفارش های آقای مجتبی کحال زاده در بانک سرمایه شعبه کریمخان: آقای کحال زاده در بازه زمانی ۱۳۹۱،۱۱،۰۳ لغایت ۱۳۹۳،۰۳،۱۸ مجموعاً ۹۲ فقره ثبت سفارش در شعبه کریمخان بانک سرمایه انجام داده است. در این بازه زمانی مجموعاً مبلغ ۲۸،۹۲۷،۴۸۵ یورو از بانک سرمایه دریافت نموده است. لازم به ذکر است از دید این هیأت هیچ یک از ثبت سفارش های صورت پذیرفته به نام آقای مجتبی کحال زاده با توجه به اسناد صوری و مغایر که ارائه شده است کالایی وارد کشور نشده است. لذا نامبرده به میزان ارز دریافتی از بانک مرکزی با عاملیت بانک سرمایه شعبه کریمخان همچنان بدهکار می باشد.

۱- ثبت سفارش به شماره ۸۴۰۵۶۳۰۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳.۹۲۸۱۶۷۱۳: ۱-۱- مبلغ ۴۳،۸۷۸،۶ یوآن چین کسر سند دارد و مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده مشاهده نشد. ۱-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۱-۴- براساس نامه مدیرکل دفتر تعیین ارزش گمرک به شماره ۹۳،۱۲۵۷۵۱ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۸، مبلغ ۷۵۲،۵۰۰ یوآن چین نسبت به ارزش پارت اول را بیش بود اعلام نموده است. البته شماره کوتاژ اعلامی در این نامه مغایر با کوتاژ مندرج در پروانه می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۱-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱-۶) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۱-۷) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. همچنین پیش فاکتور اصلاحی نیز در پرونده موجود نمی باشد. (۱-۸) - مبلغ ۴۴ یوآن چین در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است (پارت اول). ۱- (۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۱۸،۱۶ تن کاغذ روزنامه به ارزش ۴،۶۰۷،۱۲۱ یوآن چین در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۲- ثبت سفارش به شماره ۸۸۰۴۹۶۸۲ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۰۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۲۸۱۶۷۰۶:
۱-۲- تصویر گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴) - بر اساس اعلام بانک به تعزیرات حکومتی، رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه شماره ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، در خصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...».

(۲-۵) - مبلغ ۱۲۵ یوان چین در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۲-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۲-۷) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۲-۸) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۲-۹) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. اصلاحیه پیش فاکتور در پرونده مشاهده نشد. ۲-۱۰- براساس نامه مدیرکل تعیین ارزش گمرک به شماره ۹۳.۱۲۵۶۲۰ مورخه ۰۷،۰۸،۱۳۹۴ اعلام نموده است که این محموله به مبلغ ۱،۸۷۴،۴۳۶ یوآن چین بیش بود ارزش دارد و آقای کحال زاده هیچ گونه اقدامی نکرده است. ۲-۱۱- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۲۵ تن کاغذ روزنامه به ارزش ۴،۶۵۱،۰۰۰ یوآن چین از گمرک ترخیص شده است. ۲-۱۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲-۱۳- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲-۱۴- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳) - ثبت سفارش به شماره ۷۹۳۱۵۱۶۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳.۹۲۸۱۷۳۵۰: (۳-۱) - اسناد حمل در سامانه گمرک بارگذاری شده و دارای مهر بانک می باشد. (۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۳-۴) - در ظهر پروانه مهر «قابل توجه بانک» مشاهده نشد. در صورتی که بانک این پرونده را رفع تعهد نموده است. (۳-۵) - براساس اعلام بانک، رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۵۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۰۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...» (۳-۶) -
گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق
مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات
مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۳-۷) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده
مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی
از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات
و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید
می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود
چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۳-۸) - نام کشتی
ذکر شده در پروانه گمرک TEERA، با نام کشتی مندرج در بارنامه PALENA مغایر است. (۳-۹) -
براساس نامه مدیرکل دفتر تعیین ارزش گمرک به شماره ۹۳.۱۲۵۶۶۶ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۸ اعلام
نمودند که این محموله به میزان ۳۳۷،۳۴۵ لیر ترکیه «بیش بود ارزش» دارد و از طرف آقای کحال زاده
هیچ گونه اقدامی انجام نشده است. (۳-۱۰) - شماره و تاریخ بارنامه و نام کشتی و شماره صفر مندرج
در بارنامه با پروانه گمرک متفاوت می باشد. (۳-۱۱) - سوئیفت حواله بانکی در پرونده مشاهده نشد.
(۳-۱۲) - مبلغ ۶۲۲ لیر ترکیه نیز بابت کسر اسناد می باشد. (۳-۱۳) - مبلغ ۱۴۷،۴۲ لیر ترکیه در پیش
فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و
متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با
نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاکتور قید شده است. ۳-۱۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۹۶،۷۷ تن کالا به ارزش ۱،۳۴۹،۳۷۸ لیر ترکیه از گمرک ترخیص شده است. ۳-۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳-۱۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۱،۳۵۰،۰۰۰ لیر ترکیه ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۴) - ثبت سفارش به شماره ۸۰۵۱۲۶۸۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳۰۹۲۸۱۵۵۴۷:

۴-۱) - نوع بسته بندی در پیش فاکتور «بسته» قید شده است، ولی در اسناد حمل «بشکه» قید شده است. ۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳) - به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۴) - تصویر کپی بارنامه در پرونده فاقد مهر و امضای شرکت حمل کننده می باشد. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه مهر و امضاء شده توسط شرکت حمل در پرونده وجود داشته باشد. (۴-۵) - در ظهر پروانه در مهر قابل توجه بانک تعداد ۲۲۰ بشکه قید شده است. در صورتی که مقدار کالا ۳۲۰ بشکه بوده و بانک به این مغایرت توجهی ننموده است. (۴-۶) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۴-۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۷،۲۰ تن کالا به ارزش ۱۳۸،۸۳۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ورود کالا به مبلغ ۱۳۸،۸۳۵ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۵) - ثبت سفارش به شماره ۷۷۶۱۸۰۹۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳.۹۲۸۱۵۷۴۳:
(۱-۵) - شماره فاکتور مندرج در گواهی مبدأ با شماره صورت حساب مغایر است (پارت اول). (۲-۵) - تصویر اصل بارنامه پارت اول فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۳-۵) - ثبت سفارش و پیش فاکتور در پرونده ملاحظه نشد. (۴-۵) - گواهی بازرسی پارت اول در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۶-۵) - در کلیه اسناد حمل پارت دوم، صاحب کالا (گیرنده) شرکت بازرگانی بین الملل ویژن آماتیس پاسارگاد قید شده است. در صورتی که در ثبت سفارش و حواله صاحب کالا آقای مجتبی کحال زاده می باشد و صلح نامه ای در پرونده مشاهده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نگرید و همچنین در تصویر پروانه گمرک، صاحب کالا آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. ۵-
۷- اسناد حمل هر دو پارت در سامانه گمرک (لوح فشرده) بارگذاری نشده است. ۵-۸- در ظهر
پروانه پارت دوم «مهر قابل توجه بانک» مشاهده نگردید. ولی متأسفانه بانک رفع تعهد نموده است. ۵-
۹- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۲،۲۵۰ تن کالا به ارزش ۴۴۲،۲۰۰ یوآن
چین از گمرک ترخیص شده است. ۵-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک
نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با
روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر
بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط
فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping document allowed مجاز می باشد)»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده
در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر
خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به
اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از
استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش
۴۴۲،۲۰۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶- ثبت سفارش به شماره ۷۸۴۶۵۶۷۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۵۳۰:
۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۶-۲- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۶-۳- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۶-۴- در اظهارنامه فروشنده شماره پروفرا با شماره پروفرا می ثبت سفارش شده در وزارت صمت مغایر است و همچنین اظهارنامه مذکور فاقد مهر فروشنده می باشد. صادرکننده این سند OSI می باشد. ۶-۵- در سامانه گمرک ثبت سفارش، ممهور به مهر «ابطال شد»، بارگذاری شده است. ضمناً پیش فاکتور ممهور به مهر ابطال شد، به شماره MK00383C در سامانه گمرک بارگذاری شده است که متأسفانه گمرک، توجهی به این مغایرت ها نکرده است. تصویر اصل بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرک فاقد مهر شرکت حمل می باشد. ۶-۶- نوع بسته بندی در پیش فاکتور «بسته» ذکر شده، در صورتی که در اسناد حمل «بشکه» قید شده است. ۶-۷- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۰ تن کالای «ایزوسیانات ها» به ارزش ۱۰۷،۱۲۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶-۸- اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به نظر این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۰۷،۱۲۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۷- ثبت سفارش به شماره ۸۵۸۱۵۰۷۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۶۲۶: ۱-۷- نام نماینده خط کشتیرانی در مقصد، شرکت حمل و نقل بین المللی آيسان بار درج شده است، که با توجه به نوع فعالیت این شرکت که فوروردری است، نمی تواند بر روی بارنامه دریایی به عنوان نماینده خط کشتیرانی به عنوان نماینده اقدام نماید. لذا از این حیث هم، بارنامه را واقعی تشخیص نمی دهد. ۲-۷- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۷-۴) - بارنامه فاقد مهر و امضای شرکت حمل می باشد. (۷-۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۷-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۰۰ تن فرومگنز به ارزش ۱,۳۵۰,۰۰۰ لیر ترکیه از گمرک ترخیص شده است. (۷-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱,۳۵۰,۰۰۰ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸- ثبت سفارش به شماره ۷۸۴۵۵۰۸۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۱۲:
۸-۱- تاریخ گواهی مبدأ پارت دوم و سوم مقدم بر تاریخ بارنامه می باشد. ۸-۲- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۸-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۸-۴- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸-۵- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۰ تن کالا به ارزش ۹۱,۴۸۸ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. ۸-۶-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک نسبت به اعلام عدم ارائه گواهی بازرسی هر سه پارت و تقدم تاریخ گواهی مبدأ در پارت های دوم و سوم، به مشتری کتباً اقدام ننموده است. همچنین با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالای پارت اول و دوم ترخیص و رفع تعهد نشده ولی کالای پارت سوم ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۸) - با عنایت به موارد فوق الذکر، و با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۹۱,۴۸۸ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۹- ثبت سفارش به شماره ۹۱۴۸۸۹۳۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۱۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۸۷۲۲:
۹-۱) شماره پیش فاکتور مندرج در گواهی مبدأ مغایر می باشد (پارت اول). (۹-۲) - بارنامه فاقد مهر و امضاء می باشد (پارت اول). (۹-۳) - اصل گواهی بازرسی هر سه پارت در پرونده مضبوط می باشد.
۹-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد (پارت اول و سوم). (۹-۵) - تصویر پروانه سبز گمرک پارت دوم فاقد مهر قابل توجه بانک می باشد. (۹-۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۹-۷) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد. ۹-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۳۲ تن کالا به ارزش ۲۲۱,۰۰۰ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. ۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالای پارت اول و سوم ترخیص و رفع تعهد شده و کالای پارت دوم ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۹-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، از مجموع مبلغ سه پارت به ارزش کل ۲۲۱,۰۰۰ یورو، به اعتقاد این هیأت: ۹-۱۰-۱) - درخصوص پارت اول و سوم، صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۱۸۳,۸۸۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ۹-۱۰-۲) - درخصوص پارت دوم، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ورود کالایی به مبلغ ۳۷،۱۲۰ یورو مورد تأیید قرار نمی گیرد. لذا در مجموع ورود کالایی به مبلغ ۲۲۱،۰۰۰ یورو تأیید نمی گردد.

۱۰- ثبت سفارش به شماره ۱۶۴۱۲۷۰۱ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۲۷۰: ۱۰-۱- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۱۰-۲- براساس اعلام بانک به سازمان تعزیرات حکومتی، شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به موجب دادنامه به شماره ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی از جمله پرونده حاضر، محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، عیناً به مبلغ ارز حواله شده تأیید و استوار شده است. به موجب متن این رای، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...».

۱۰-۳- در پرونده هیچ سند و مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱۶۳،۲۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۱- ثبت سفارش به شماره ۲۸۵۱۶۳۰۶ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۲۹۴: ۱۱-۱- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۱۱-۲- براساس اعلام بانک به سازمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعزیرات حکومتی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به موجب دادنامه به شماره ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ مورخه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ در خصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی از جمله پرونده حاضر، محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، عیناً به مبلغ ارز حواله شده تأیید و استوار شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده پرونده تعزیراتی اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...». (۱۱-۳) - در پرونده هیچ سند و مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱۶۳،۲۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲) - ثبت سفارش به شماره ۲۳۲۵۳۲۵۸ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۰۴: (۱۲-۱) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۲-۲) - براساس اعلام بانک سرمایه به سازمان تعزیرات حکومتی، شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به موجب دادنامه به شماره ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ در خصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی از جمله پرونده حاضر، محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، عیناً به مبلغ ارز حواله شده تأیید و استوار شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده پرونده تعزیراتی اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استوار می شود...». (۱۲-۳) - در پرونده هیچ سند و مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱۶۳,۲۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۳) - ثبت سفارش به شماره ۲۳۷۲۷۷۷۱ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۱۱: (۱۳-۱) - بارنامه فاقد مهر و امضای شرکت حمل کننده می باشد. (۱۳-۲) - تصاویر مندرج در گواهی مبدأ متفاوت می باشد. (۱۳-۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۳-۴) - اصل گواهی بازرسی در پرونده مضبوط می باشد. براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی اصل کلیه اسناد حمل می بایست ضمیمه اظهارنامه به گمرک ارائه گردد. (۱۳-۵) - اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد. (۱۳-۶) - بابت مبلغ ۹۸,۵۸۹,۰۴ یورو، هیچ سند و مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۳-۷) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۵۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۰۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ شعبه چهارم تجدیدنظر سازمان تعزیرات حکومتی استان تهران، آقای مجتبی کحال زاده را محکوم به استرداد مبلغ ۹۸,۵۸۹,۰۴ یورو و تعلیق کارت بازرگانی نموده است. البته دادنامه بدوی شعبه ۴۷ در پرونده مشاهده نشد. (۱۳-۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۱۳-۹) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۳-۱۰) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۰,۶۸۷ تن پروفیل پلی استیرن به ارزش ۶۴,۶۱۰,۹۶۶ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۱۳-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۳-۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۶۳,۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۱۴) - ثبت سفارش به شماره ۳۰۵۹۰۷۲۶ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۹۶۲: (۱۴-۱) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۱۴-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۴-۳) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۴-۴) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۱۴-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۶۳ تن گندم به ارزش ۱۴۶,۵۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ضمناً مبلغ ۸,۰۶۰ یورو بابت کسری سند از مشتری بازخرید شده است. (۱۴-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۴-۷) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۱۴-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۳۸,۴۴۰ یورو (پس از کسر مبلغ بازخرید شده) (مجموع ثبت سفارش مبلغ ۱۵۴,۵۶۰ یورو بوده است) از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۵- ثبت سفارش به شماره ۹۳۵۹۶۴۷۰ مورخه ۱۳۹۳،۰۶،۱۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۲۹۲:
۱۵-۱- اسناد حمل پارت اول پس از مهلت مقرر به بانک تحویل شده است. ۱۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۵-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد (پارت اول). (۱۵-۴) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۵-۵) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی پارت دوم (۱۳۳۰ تن) کمتر از مقدار مندرج در بارنامه (۱۳۶،۳۳ تن) می باشد. (۱۵-۶) - تاریخ صدور گواهی مبدأ پارت دوم حدود ۲ ماه قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد. (۱۵-۷) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. (۱۵-۸) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۱۵-۹) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۱۵-۱۰) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱،۳۳۶،۰۳۲ کیلوگرم گندم به ارزش ۳۴۸،۹۹۶،۳۶ یورو در دوپارت از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۱۵-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۵-۱۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۱۵-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به ارزش ۳۵۰،۰۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۱۶) - ثبت سفارش به شماره ۲۹۹۶۵۹۳۱ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۸۳: ۱۶-۱) - تاریخ حواله وجه ۱۳۹۳،۰۴،۱۳ و تاریخ صدور بیمه نامه باربری سال ۱۳۹۶ می باشد. ۱۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۶-۳) - اعلام گمرک نسبت به میزان ۳۹,۰۰۰ یورو بیش بود ارزش پس از سه سال از زمان رفع تعهد پرونده. (۱۶-۴) - مبلغ ۲۶۰,۰۰۰ یورو مورخه ۲۰۱۴,۰۷,۱۴ برابر با ۱۳۹۳,۰۴,۲۳ به حساب فروشنده INNER MONGOLIA در چین واریز شده است و آقای کحال زاده مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ پس از دو سال و نیم اسناد حمل را جهت ظهنویسی به بانک سرمایه شعبه کریمخان ارائه نموده است. بانک فقط در مورخه ۱۳۹۴,۰۲,۱۶ طی اخطاری به آقای کحال زاده به ایشان اعلام نموده که ظرف یک هفته اسناد حمل را ارائه و یا ارز را عودت نماید. براساس مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی بخش اول تبصره ۳ بند د-۲، به صراحت مقرر شده است که مهلت ارائه اسناد حمل به بانک حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. متأسفانه بانک قصور نموده و پس از ده ماه فقط اقدام به صدور اخطاریه نموده است. (۱۶-۵) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۱۶-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰۰ تن گندم به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رفع تعهد شده است. ۱۶-۸- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۱۶-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

۱۷- ثبت سفارش به شماره ۲۱۸۵۸۲۳۷ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۳۹۳،۰۴،۱۸ به حساب فروشنده ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۸۰: ۱۷-۱- مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو مورخه ۱۷ و ۱۳۹۳،۰۴،۱۸ به حساب فروشنده INNER MONGOLIA در چین واریز شده است و آقای کحال زاده مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ پس از دو سال و نیم اسناد حمل را جهت ظهنویسی به بانک سرمایه شعبه کریمخان ارائه نموده است. بانک فقط در مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۶ طی اخطاری به آقای کحال زاده به ایشان اعلام نموده که ظرف مدت یک هفته اسناد حمل را ارائه و یا ارز مربوطه را عودت نماید. در صورتی که براساس مجموعه مقررات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی بانک مرکزی بخش اول تبصره ۳ بند د-۲، به صراحت مقرر شده است که مهلت ارائه اسناد حمل به بانک حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. متأسفانه بانک قصور نموده و پس از ده ماه فقط اقدام به صدور اخطاریه نموده است. (۱۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۱۷-۳) - مدیرکل دفتر ارزش گمرک ایران طی نامه شماره ۹۹.۸۴۵۹۴۳ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۹ میزان بیش بود ارزش این محموله را مبلغ ۳۹،۰۰۰ یورو اعلام نموده است. لازم به ذکر می باشد کالای مربوطه در دی ماه سال ۱۳۹۶ ترخیص شده است. (۱۷-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰۰ تن گندم به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۷-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۷-۶) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهید رجایی بندرعباس وجود دارد. (۱۷-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۱۸- ثبت سفارش به شماره ۲۳۱۳۱۴۴۳ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۹۷: ۱-۱۸- مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو مورخه ۱۸ و ۱۳۹۳،۰۴،۲۲ به حساب فروشنده INNER MONGOLIA در چین واریز شده است و آقای کحال زاده مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ پس از دو سال و نیم اسناد حمل را جهت ظهنویسی به بانک سرمایه شعبه کریمخان ارائه نموده است. بانک فقط در مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۱۶ طی اخطاری به آقای کحال زاده به ایشان اعلام نموده که ظرف مدت یک هفته اسناد حمل را ارائه و یا ارز مربوطه را عودت نماید. در صورتی که براساس مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی بخش اول تبصره ۳ بند د-۲، به صراحت مقرر شده است که مهلت ارائه اسناد حمل به بانک حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. متأسفانه بانک قصور نموده و پس از ده ماه فقط اقدام به صدور اخطاریه نموده است. ۱۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۱۸-۳) - مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران طی نامه شماره ۹۹.۸۴۵۹۴۱ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۹ میزان بیش بود ارزش این محموله را مبلغ ۳۹،۰۰۰ یورو اعلام نموده است. لازم به ذکر می باشد کالای مربوطه در دی ماه سال ۱۳۹۶ ترخیص شده است. (۱۸-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰۰ تن گندم به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۸-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۸-۶) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۱۸-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۱۹- ثبت سفارش به شماره ۲۱۹۴۱۴۸۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۹۰: ۱۹-۱- مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو مورخه ۱۳۹۳،۰۴،۱۸ به حساب فروشنده INNER MONGOLIA در چین واریز شده است و آقای کحال زاده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ پس از دو سال و نیم، اسناد حمل را جهت ظهنویسی به بانک سرمایه شعبه کریمخان ارائه نموده است. بانک فقط در تاریخ ۱۳۹۴،۰۲،۱۶ طی اخطاری به آقای کحال زاده به ایشان اعلام نموده که ظرف مدت یک هفته اسناد حمل را ارائه و یا ارز مربوطه را عودت نماید. در صورتی که براساس مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی بخش اول تبصره ۳ بند د-۲، به صراحت مقرر شده است که مهلت ارائه اسناد حمل به بانک حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. متأسفانه بانک قصور نموده و پس از ده ماه فقط اقدام به صدور اخطاریه نموده است. ۱۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۹-۳- مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران طی نامه شماره ۹۹،۸۴۵۹۴۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میزان بیش بود ارزش این محموله را مبلغ ۳۹,۰۰۰ یورو اعلام نموده است. لازم به ذکر می باشد کالای مربوطه در دی ماه سال ۱۳۹۶ ترخیص شده است. ۱۹-۴- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰۰ تن گندم به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۹-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۹-۶- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۱۹-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد. صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، بنابراین نظر به موارد فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۲۰- ثبت سفارش به شماره ۲۰۹۱۷۰۷۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۵۰۰: ۱-۲۰- مبلغ ۲۶۰,۰۰۰ یورو مورخه ۱۳۹۳،۰۴،۱۸ به حساب فروشنده INNER

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

MONGOLIA در چین واریز شده است و آقای کحال زاده مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ پس از دو سال و نیم اسناد حمل را جهت ظهنویسی به بانک سرمایه شعبه کریمخان ارائه نموده است. بانک فقط در مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۱۶ طی اخطاری به آقای کحال زاده به ایشان اعلام نموده که ظرف مدت یک هفته اسناد حمل را ارائه و یا ارز مربوطه را عودت نماید. در صورتی که براساس مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی بخش اول تبصره ۳ بند د-۲، به صراحت مقرر شده است که مهلت ارائه اسناد حمل به بانک حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. متأسفانه بانک قصور نموده و پس از ده ماه فقط اقدام به صدور اخطاریه نموده است. ۲۰-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۰-۳)- مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران طی نامه شماره ۹۹،۸۴۵۹۴۰ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۹ میزان بیش بود ارزش این محموله را مبلغ ۳۹،۰۰۰ یورو اعلام نموده است. لازم به ذکر می باشد کالای مربوطه در دی ماه سال ۱۳۹۶ ترخیص شده است. ۲۰-۴)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰۰ تن گندم به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۰-۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۰-۶)- در اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۷-۲۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد. صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۲۱) - ثبت سفارش به شماره ۱۴۹۳۰۲۴۷ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۴۷۶: (۱-۲۱) - براساس اطلاعات بانک مبلغ ۷,۷۳۲,۹۳ یورو کسر اسناد دارد. (۲-۲۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۳-۲۱) - رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...». (۲۱-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۹۷۰,۲۵۸ تن کالا به ارزش ۲۵۲,۲۶۷,۰۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲۱-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۲۱-۶) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۲۱-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۲۶۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۲) - ثبت سفارش به شماره ۲۶۱۷۷۲۲۰ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۶۸۹:
(۱-۲۲) - اسناد حمل پس از مهلت مقرر به بانک ارائه نشده است. (۲-۲۲) - نام فروشنده در بارنامه با
صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از
جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی
یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در
پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در
پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۲) - تاریخ صدور بیمه نامه مؤخر بر تاریخ صدور بارنامه می باشد. در
صورتی که بیمه نامه بایستی قبل از حمل کالا خریداری شود. (۴-۲۲) - مقدار مندرج در صورت
حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۲۲) - رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات
حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای
مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده
ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه
اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه
شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می
شود...». (۶-۲۲) - مقدار کالای مندرج در صورت حساب ۹۷۶،۱۷۰ تن می باشد. در صورتی که
مقدار کالای مندرج در بارنامه، گواهی بازرسی و گواهی مبدأ ۱۰۰۰ تن قید شده است. (۷-۲۲) - به
استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۹۷۶،۱۷۰ تن کالا به ارزش ۲۵۱،۴۸۴،۳۹ یورو
از گمرک ترخیص شده است و تعهد ایفا نشده نسبت به ۲۶۰،۰۰۰ یورو ارز تخصیصی، مبلغ ۸،۵۱۵،۶۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو می باشد. لذا با توجه به تعهد ایفا نشده به مبلغ ۸,۵۱۵,۶۱ یورو موضوع به سازمان تعزیرات حکومتی ارجاع و دادنامه شماره ۱۳۹۵۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۰۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۹,۱۷ صادر شده است. ۲۲- (۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۲۲-۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۲-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک پرونده رفع تعهد نشده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۲۳) - ثبت سفارش به شماره ۹۲۲۳۶۸۶۲ مورخه ۱۳۹۲,۱۲,۱۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۳۸۰۰۹۴۸: ۲۳-۱) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت اول). (۲۳-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳-۳)- مبلغ ۲۷۹ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۲۳-۴)- در بارنامه پارت اول مقصد بندر فریدنکنار قید شده، در صورتی که پروانه سبز گمرکی توسط گمرک امیرآباد صادر شده است. (۲۳-۵)- نام گیرنده کالا در صورت حساب و لیست بسته بندی پارت اول شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درج شده است. در صورتی که ثبت سفارش و حواله بنام آقای کحال زاده می باشد. (۲۳-۶)- براساس دادنامه شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات استان تهران به شماره ۱۳۹۵۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ آقای کحال زاده، محکوم به استرداد وجه شده است. البته رأی بدوی در پرونده مشاهده نشد. (۲۳-۷)- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۲۳-۸)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۲۳-۹)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲,۷۴۸,۰۴۳ کیلوگرم کالا به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵,۵۵۳,۵۱۳,۹۶ یوآن چین در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. ۲۳-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۳-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۵,۵۵۳,۵۱۳,۹۶ یوآن چین از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد. ضمناً نسبت به مبلغ ۴,۰۷۶,۴۸۶,۰۴ یوآن چین، هیچ سند و مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا در مجموع در ازای مبلغ ۹,۶۳۰,۰۰۰ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است.

۲۴) - ثبت سفارش به شماره ۹۹۵۷۷۹۵۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۹۳۱: ۱-۲۴) - رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...» (۲-۲۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۲۴) - بارنامه برای پارت اول فاقد مهر و امضای شرکت حمل است (پارت اول). (۵-۲۴) - بارنامه در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۶-۲۴) - سوئیفت حواله ارزی در پرونده مشاهده نشد. (۷-۲۴) - در ظهر پروانه هر سه پارت، مهر قابل توجه بانک مشاهده نشد. (۸-۲۴) - اصل سه فقره گواهی بازرسی در پرونده موجود می باشد. در صورتی که براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرک می بایست اصل مدارک ضمیمه اظهارنامه و به گمرک تحویل گردد. (۹-۲۴) - مبلغ مندرج در صورت حساب پارت سوم ۳,۴۰۶,۴۶۲,۱۶ یوان چین می باشد. ولی ارزش مندرج در پروانه گمرک مبلغ ۳,۴۳۲,۹۷۷ یوان چین درج شده است. (۱۰-۲۴) - براساس دادنامه شماره ۱۳۹۵۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۰۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ شعبه چهارم تجدیدنظر سازمان تعزیرات حکومتی تهران به استرداد وجه محکوم شده است (رأی دادنامه بدوی در پرونده مشاهده نگردید). (۱۱-۲۴) - به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵,۱۶۳ کیلوگرم قطعات کامپیوتر به ارزش ۶,۵۰۹,۶۹۴ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. ۲۴-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایرتی باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۲۴-۱۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۴-۱۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶,۵۰۹,۶۹۴ یوان چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ضمناً بابت مبلغ ۴۴۲,۸۰۶ یوان چین هیچ سند و مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا در مجموع در ازای مبلغ ۶,۹۵۲,۵۰۰ یوان چین کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۵) - ثبت سفارش به شماره ۱۵۹۷۸۴۹۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۷۴۲: (۱-۲۵) - رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی، در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم... بنا علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیر قابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...». (۲-۲۵) - با توجه به عدم ارائه اسناد حمل به بانک، بابت مبلغ ۱۷۵،۲۰۰ یورو هیچ کالایی وارد کشور نشده است و بانک سرمایه شعبه کریم خان پرونده را به سازمان تعزیرات حکومتی ارجاع نموده است.

(۲۶) - ثبت سفارش به شماره ۲۵۵۸۶۰۰۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۸،۲۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۴۳۶: (۱-۲۶) - اسناد پارت اول و دوم در سامانه گمرک بارگذاری و دارای مهر بانک می باشند. (۲-۲۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۶) - به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۲۶-۴)- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۲۶-۵)- بارنامه پارت اول و چهارم فاقد مهر صادرکننده می باشد. در پرونده تصویر کپی بارنامه پارت دوم و سوم موجود است و فاقد مهر و امضاء حمل کننده می باشد. اصل سه فقره گواهی بازرسی در پرونده مضبوط می باشد. ۲۶-۶)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۶-۷)- اسناد پارت سوم و چهارم در سامانه گمرک بارگذاری شده و فاقد مهر بانک می باشند. ۲۶-۸)- رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رای، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم ... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض موثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود...». ۲۶-۹)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۴۶،۸ تن کالا به ارزش ۲،۳۴۵،۹۵۸ یوان از گمرک ترخیص شده است و بابت ۱،۳۹۸،۰۴۳ یوان به علت عدم ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل، تعهد ایفا نشده ندارد. ۲۶-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۶-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارزش تخصیصی به مبلغ ۳,۷۴۴,۰۰۰ یوآن چین ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۲۷) - ثبت سفارش به شماره ۹۳۵۹۶۸۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۱۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۳۱۹: ۲۷-۱) - در پرونده تصویر کپی بارنامه که فاقد مهر و امضاء صادرکننده است، مشاهده گردید. ۲۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۷-۴) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد. (۲۷-۵) - اصل گواهی بازرسی در پرونده مشاهده گردید. ولی براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی، اصل مدارک می بایست ضمیمه اظهارنامه به گمرک ارائه شود. (۲۷-۶) - با توجه به کسر اسناد حمل به میزان ۶۷،۶۱۹،۸ یورو دارای رأی تعزیرات بدین شرح می باشد: رأی شعبه چهارم تجدیدنظر تعزیرات حکومتی، به شماره دادنامه ۱۳۹۴۰۰۱۰۱۰۸۴۰۰۰۵۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ با موضوع محکومیت آقای مجتبی کحال زاده، درخصوص عدم ایفاء تعهدات ارزی در ۲۶ فقره حواله ارزی در این پرونده ملاحظه می شود که عیناً تأیید شده است. به موجب متن این رأی، نامبرده اعلام داشته: «اینجانب کلیه اتهامات شاکی را قبول دارم ... بناء علیهذا، ایراد و اعتراض مؤثر و موجهی که موجبات نقض دادنامه شعبه بدوی را فراهم نماید، ارائه نگردید. لذا دادنامه صادره غیرقابل نقض و عیناً تأیید و استوار می شود ...». (۲۷-۷) - مبلغ ۶۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۲۷-۸) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود. ۲۷-۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۰۰ تن کالا به ارزش ۴۸۵,۶۶۰,۲۰ یورو از گمرک ترخیص شده است و به میزان ۶۷,۶۱۹,۸ یورو اسناد حمل ارائه نشده است. ۲۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۲۷-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد. صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و نظر به وجود موارد فوق، ورود کالا به ارزش ۴۸۵,۶۶۰,۲۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت. ضمناً هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا بابت مبلغ ۶۷,۶۱۹,۸ یورو ارز خارج شده در پرونده مشاهده نگردید. لذا در مجموع در ازای مبلغ ۵۵۳,۲۸۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است.

۲۸) - ثبت سفارش به شماره ۷۶۳۱۷۸۷۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱: ۱۰۱۳،۹۲۸۱۴۴۶۷ - نام گیرنده کالا در بارنامه شرکت صنایع رنگین پلاستیک بجنورد می باشد. در صورتی که حواله مربوطه، به نام آقای کحال زاده می باشد و بانک بدون توجه به این مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بسیار مهم، اسناد را ممه‌ور و به آقای کحال زاده تحویل داده است. البته صلح نامه نیز در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۲۸-۴) - تصویر بیمه نامه در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸-۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۲۸-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۰۰ تن تیتانیوم به ارزش ۴,۲۸۰,۰۰۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۲۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۸-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۴,۲۸۰,۰۰۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۲۹- ثبت سفارش به شماره ۸۶۵۵۸۰۱۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۱۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۴۴۷۴: ۱-۲۹- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۲۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۳-۲۹- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۴-۲۹- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۴۰ تن کالا به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۳,۶۸۴,۴۸۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۲۹-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۹-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۳,۶۸۴,۴۸۰ یوان چین از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۳۰) - ثبت سفارش به شماره ۶۷۷۷۴۸۰۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۱۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۸۶۰: (۳۰-۱) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر شرکت حمل می باشد (هر چهار پارت). (۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰-۳) - به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۳۰-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۳۰-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۹۸٫۸ تن کالا به ارزش ۱۷۸،۶۷۳ یورو در چهار پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۰-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام برخلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۷۸،۶۷۳ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۱) - ثبت سفارش به شماره ۸۴۰۲۶۰۴۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۲۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۰۹۹: (۱-۳۱) - بانک با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، واریز موقت نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک سرمایه شعبه کریمخان بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات اقدام نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مقررات، تعداد زیادی از پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. این اقدام بانک خلاف مقررات بانک مرکزی می باشد (با توجه به تصاویر اسناد پارت اول و نامه شماره ۱۰۱۳،۱۱۱۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۱۵ بانک سرمایه شعبه کریمخان). (۲-۳۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱) - براساس اطلاعات دریافتی از گمرک اسناد حمل پارت اول در سامانه گمرک بارگذاری نشده است. (۴-۳۱) - تصویر بارنامه پارت دوم موجود در پرونده فاقد مهر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و امضاء شرکت حمل می باشد. ضمناً شماره بارنامه مههور شده بانک ۴۴۲۷۳۳۱ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۰۲ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۰ بوده در صورتی که شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرکی ۱۰۹-۱۰۸ B۹۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۸،۱۳ می باشد. ۳۱-۵)- اسناد پارت دوم در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد. ۳۱-۶)- شماره پیش فاکتور مندرج در گواهی مبدأ اشتباه می باشد (پارت سوم). ۳۱-۷)- تصویر بارنامه پارت سوم موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت حمل می باشد. ۳۱-۸)- اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد (پارت سوم). ۳۱-۹)- اسناد حمل پارت چهارم در سامانه گمرک بارگذاری نشده است. ۳۱-۱۰)- شماره بارنامه مههور شده بانک ۵۱۸۶۵۰۰، ولی شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرکی ۲۰۶ B۹۲،۰۸،۲۰۶ می باشد. ۳۱-۱۱)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۳۱-۱۲)- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (پارت اول). ۳۱-۱۳)- مبلغ ۱،۲۰۳،۵ یوآن چین در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. ۳۱-۱۴)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۵۰،۱ تن کالا به ارزش ۳،۶۸۱،۳۱۵ یوآن چین در چهار پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۱-۱۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۱-۱۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، به اعتقاد این هیأت: ۳۱-۱۶-۱- در خصوص پارت دوم و سوم، صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۱,۶۹۷,۹۰۴,۵ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ۳۱-۱۶-۲- با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت اسناد پارت اول و چهارم به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۳,۶۸۱,۳۱۵ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۲) - ثبت سفارش به شماره ۸۷۷۶۴۸۹۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۲۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۷۲۰: (۱-۳۲) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۲-۳۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲) - تصویر کپی بارنامه پارت اول بدون مهر و امضاء در پرونده مشاهده گردید. (۴-۳۲) - اسناد بارگذاری شده پارت اول در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشند. (۵-۳۲) - تصویر کپی بارنامه پارت دوم بدون مهر در پرونده مشاهده گردید. (۶-۳۲) - اسناد حمل بارگذاری شده پارت دوم در سامانه گمرک بجز بارنامه دارای مهر بانک می باشد. (۷-۳۲) - در گواهی مبدأ پارت سوم مقدار کالا ۸۰ تن، در صورتی که در بارنامه و سایر اسناد، مقدار ۴۸ تن می باشد. (۸-۳۲) - اسناد حمل بارگذاری شده پارت سوم در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشند. (۹-۳۲) - مبلغ مندرج در پروانه گمرک ۵۹۸،۹۵۴ یوآن چین، در صورتی که مبلغ قید شده در صورت حساب ۵۴۴،۵۰۴ یوآن چین می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۲-۱۰) - گواهی مبدأ ۰۰۵۶۸۵۱-۱۴-۰۰۱ مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۲۳ برای پارت های سوم و چهارم مورد استفاده قرار گرفته است. ۳۲-۱۱) - تصویر بارنامه پارت چهارم فاقد مهر شرکت حمل می باشد. ۳۲-۱۲) - مبلغ مندرج در پروانه گمرکی پارت چهارم ۳۹۹،۲۹۵ یوان چین می باشد. در صورتی که مبلغ صورت حساب ۳۶۲،۹۹۶ یوان چین قید شده است. ۳۲-۱۳) - اسناد حمل پارت چهارم، بارگذاری شده در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشند. ۳۲-۱۴) - مبلغ ۴۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است (پارت سوم). ۳۲-۱۵) - به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۳۲-۱۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۶۰ تن کالا به ارزش ۳،۵۳۷،۶۰۰ یوان چین در چهار پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۲-۱۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۲-۱۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۳,۵۳۷,۶۰۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳۳- ثبت سفارش به شماره ۹۷۷۳۷۱۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۸۲۳۴: ۱-۳۳- تصویر بارنامه پارت اول فاقد مهر شرکت حمل می باشد. ۲-۳۳- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳-۳۳- اسناد حمل پارت اول در سامانه گمرک بارگذاری شده است. ولی بارنامه بارگذاری شده فاقد مهر بانک می باشد. ۴-۳۳- اسناد بارگذاری شده پارت دوم در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد. ۵-۳۳- براساس اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد پارت سوم در سامانه گمرک بارگذاری نشده است. ۶-۳۳- مقدار مندرج در تصویر پروانه گمرکی پارت سوم با مقدار مندرج در صورت حساب مغایر می باشد. ۷-۳۳-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تصویر بارنامه پارت چهارم فاقد مهر شرکت حمل می باشد. اسناد حمل پارت چهارم در سامانه گمرک بارگذاری شده است. (۳۳-۸) - اسناد بارگذاری شده پارت چهارم در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد. (۳۳-۹) - لازم به ذکر می باشد اطلاعات مندرج در نامه شماره ۱۵۸،۱۰،۴۳،۳۰۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۹ ناظر گمرکات استان و مدیر کل بوشهر با اطلاعات در تصویر پروانه گمرکی موردنظر (پارت سوم) کاملاً مغایر است. (۳۳-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۳۳-۱۱) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۳۳-۱۲) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۳۳-۱۳) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۰۰ تن انواع مواد اولیه به ارزش ۶،۳۷۵،۳۶۵ یوان چین در چهار پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳-۱۵)-
نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص
و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا
اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با
توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در
بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و
صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه
گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و
بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این
هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۶,۶۳۳,۰۰۰ یوآن چین ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۳۴)- ثبت سفارش به شماره ۹۲۱۱۵۲۵۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۲۱ و شماره حواله ارزی
۱۰۱۳،۹۲۸۱۸۸۲۵: (۱-۳۴)- پیش فاکتور اصلاح شده موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء می باشد.
(۲-۳۴)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده
خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت
کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط
تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا
قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۳-۳۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۵-۳۴) - مبلغ ۱۰,۴۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۶-۳۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی ۳۳,۶ تن بوده ولی مقدار مندرج بر روی پروانه گمرکی، ۵۶ تن و در ظهر پروانه ۴۱,۵۴ تن به ارزش ۶۶,۶۰۰ یورو می باشد. (۷-۳۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۳۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود موارد فوق الذکر، ورود کالا به ارزش ۶۶،۶۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۳۵) - ثبت سفارش به شماره ۶۷۷۶۵۳۴۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۲۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۵۰: (۱-۳۵) - در پیش فاکتور نام کالا پروپیلن به مقدار ۱۰۶،۸۰ تن، ولی در اسناد حمل نام کالا EPVCRESN به مقدار ۱۱۹ تن ذکر شده است. قابل ذکر می باشد در روی پروانه گمرکی مقدار ۱۱۹ تن و در ظهر پروانه در مهر قابل توجه بانک مقدار ۱۱۱،۲۲۵ کیلوگرم و در همان صفحه مقدار خارج شده از درب خروج گمرک شهیدرجایی ۱۴۲،۰۴۱ کیلوگرم درج شده است و هیچ اصلاحیه پیش فاکتور مبنی بر تغییر نام و مقدار کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۳۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۳۵-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۴۲،۰۴۱ کیلوگرم پلی وینیل کلراید به ارزش ۱۶۴،۵۷۸،۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۵-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۶۴،۵۷۸،۸ از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۶) - ثبت سفارش به شماره ۸۴۱۱۸۲۹۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۱۲۱: (۳۶-۱) - بارنامه فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۳۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۳۶) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۳۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۰،۰۰۰ تن SPVC به ارزش ۵۴،۷۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. لازم به ذکر می باشد فروشنده در پیش فاکتور شرکت YIWU YOUTENG وجه کالا به حساب WUHAN DONGFENG واریز شده است و نام ارسال کننده (فروشنده) در بارنامه شرکت WORLDCHEM قید شده است. این نوع تجارت خارج از عرف تجارت بین الملل می باشد. (۳۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۳۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۵۴,۷۸۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

(۳۷) - ثبت سفارش به شماره ۹۶۶۰۱۲۴۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۲۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۸۵۱۹: (۱-۳۷) - تصویر بارنامه موجود در پرونده (پارت اول) فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۲-۳۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۷) - تصویر بارنامه پارت دوم فاقد مهر و امضاء شرکت حمل می باشد. (۴-۳۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۷-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۲۰ تن دی اکتیل و پلی وینیل کلراید به ارزش ۴۸۸،۵۵۱ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۷-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۷-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۴۸۸،۵۵۱ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۳۸) - ثبت سفارش به شماره ۷۱۵۱۷۴۱۵ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۲۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۴۵۲: ۳۸-۱) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر شرکت حمل می باشد. ۳۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۸-۳) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۳۸-۴) - لازم به ذکر است مبلغ ۵۲,۸۲۲,۰۰۰ روپیه هندوستان از طریق سوئیفت به حساب شرکت SANTOSH OVERSEAS واریز شده، پیش فاکتور، صورت حساب و لیست بسته بندی را شرکت CREATIVE SALES AND MARKING صادر نموده و ارسال کننده در بارنامه و گواهی مبدأ شرکت WORLDCHEM می باشد. این روش در عرف تجارت بین الملل قابل قبول نمی باشد. (۳۸-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۹۰ تن پلی وینیل کلراید به ارزش ۵۲,۸۲۲,۰۰۰ روپیه هندوستان از گمرک ترخیص شده است. (۳۸-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۵۲,۸۲۲,۰۰۰ روپیه هندوستان از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳۹- ثبت سفارش به شماره ۸۳۴۴۸۹۱۵ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۲۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۴۴۵: ۱-۳۹- تصویر بارنامه در پرونده فاقد مهر شرکت حمل می باشد. ۲-۳۹- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳-۳۹- لازم به ذکر است مبلغ ۱۸,۸۴۵,۰۰۰ روپیه هندوستان مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۰ به حساب شرکت RAJESH INDUSTRIES واریز شده، و پیش فاکتور، صورت حساب و لیست بسته بندی توسط شرکت CREATIVE SALES AND MARKETING صادر شده و ارسال کننده در بارنامه و گواهی مبدأ شرکت WORLDCHEM می باشد. این روش در عرف تجارت بین الملل قابل قبول نمی باشد. ۴-۳۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۳۹-۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۳۹- (۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰ تن دی اکسید تیتانیوم به ارزش ۱۸,۸۵۴,۰۰۰ روپیه هندوستان از گمرک ترخیص شده است. (۳۹-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۹-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۱۸,۸۵۴,۰۰۰ روپیه هندوستان ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۰) - ثبت سفارش به شماره ۷۷۱۳۵۳۹۲ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۲۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۲۳۱: ۱-۴۰) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۲-۴۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۰) - لازم به ذکر است مبلغ ۱۱،۶۳۷،۰۰۰ روپیه هندوستان مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۳ به حساب شرکت KOAN ENTERP RISES واریز شده است. صورت حساب و لیست بسته بندی موجود در پرونده توسط شرکت CREATIVE SALES AND MARKETING صادر شده و ارسال کننده کالا در بارنامه و گواهی مبدأ شرکت WORLDCHEM می باشد. این روش در عرف تجارت بین الملل قابل قبول نمی باشد و بانک براساس مقررات باید اسناد حمل را مطابق با مشخصات پیش فاکتور قبل نماید. (۴-۴۰) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۴۰) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۸۰ تن پلی وینیل کلراید به ارزش ۱۱،۶۳۷،۰۰۰ روپیه هندوستان از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۴۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ورود کالا به مبلغ ۱۱,۶۳۷,۰۰۰ روپیه هندوستان از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۴۱) - ثبت سفارش به شماره ۷۵۷۰۷۲۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۵۹۳: (۱-۴۱) - اسناد در مهلت مقرر به بانک ارائه نشده است. (۲-۴۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۱) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر شرکت حمل می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۴-۴۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۵-۴۱) - الحاقیه بیمه نامه در پرونده مشاهده نشد. (۶-۴۱) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۷-۴۱) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۵۵,۴ تن کالا به ارزش ۱۷۱,۱۱۲,۵۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۴۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود موارد فوق، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۷۱،۱۱۲،۵۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

(۴۲) - ثبت سفارش به شماره ۷۱۵۱۷۷۵۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۲۸ و شماره برات ۱۰۱۳،۹۱۸۱۱۶۷۴: ۴۲-
(۱) - بارنامه فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۴۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۴۲-۳) -
گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۴۲-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴۲-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۱،۲ تن کالا به ارزش ۵،۵۱۹،۳۶۰ روپیه از گمرک ترخیص شده است. (۴۲-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۴۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۵,۵۱۹,۳۶۰ روپیه هند از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۴۳) - ثبت سفارش به شماره ۷۶۱۹۹۴۸۸ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۰۷ و شماره برات ۱۰۱۳،۹۱۸۱۱۶۰۵: ۴۳- (۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۴۳) - کالای موضوع گواهی مبدأ مغایر با کالای موضوع صورت حساب است و نام فرشته در گواهی مبدأ مغایر با نام فروشنده در صورت حساب است. (۳-۴۳) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۴۳-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴۳-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۲۸ تن کالا به ارزش ۱۶,۲۸۱,۶۰۰ روپیه از گمرک ترخیص شده است. (۴۳-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۳-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۶,۲۸۱,۶۰۰ روپیه از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۴)- ثبت سفارش به شماره ۷۸۴۱۴۹۶۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۲۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۳۳۵: (۱-۴۴)- بارنامه پارت اول و دوم فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۲-۴۴)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۴)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۴۴)- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۴۴)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۶-۴۴)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۶۴ تن پلی استایرن به ارزش ۳،۶۸۱۳۳۱۹ یوآن چین از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۴)- اسناد حمل ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴۴-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت در قبال ارزش تخصیصی به مبلغ ۳,۶۸۱,۳۱۵ یوان چین ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۴۵- ثبت سفارش به شماره ۸۹۳۱۲۹۴۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۲۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۴۵۵۳: ۴۵-۱- کالا در صورت حساب و لیست بسته بندی DOP قید شده، ولی در بارنامه و گواهی مبدأ نام کالا ESBO ذکر شده است. ۴۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۳-۴۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (پارت اول). (۴-۴۵) - در ظهر پروانه پارت دوم و سوم «مهر قابل توجه بانک» درج نشده است (پارت دوم). (۵-۴۵) - نام صاحب کالا در کلیه اسناد حمل، شرکت بازرگانی بین المللی ویژن آماتیس قید شده است. در صورتی که حواله و ثبت سفارش بنام مجتبی کحال زاده می باشد (پارت دوم). (۶-۴۵) - مبلغ ۲۲۱،۳۷۵ روپیه در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است (پارت سوم). (۷-۴۵) - مبلغ صورت حساب ۱،۲۸۹،۶۰۰ روپیه هند می باشد. ولی ارزش کالای خارج شده از گمرک ۲،۱۹۲،۳۲۰ روپیه هند درج شده است و گمرک مربوطه بیش بود نیز اعلام نکرده است. (۸-۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۹-۴۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۰،۷ تن کالا به ارزش ۷،۶۳۲،۰۰۰ روپیه در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۴۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده، ولی کالای پارت دوم و سوم ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۴۵-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ورود کالا به مبلغ ۷,۶۳۲,۰۰۰ روپیه هندوستان از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۴۶) - ثبت سفارش به شماره ۸۰۴۴۶۶۲۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۱۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۹۱۸: (۱-۴۶) - بیمه نامه در پرونده موجود نمی باشد. (۲-۴۶) - ثبت سفارش اصلاح شده کالا، در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۴۶) - بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هر دو پارت فاقد مهر شرکت حمل کننده می باشد. (۵-۶۶) - مقدار مندرج در صورت حساب ۱۴۴ تن ولی مقدار مندرج در لیست بسته بندی ۱۸۰ تن می باشد (پارت اول). (۶-۶۶) - مبلغ ۵۷ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال نموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۷-۶۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸-۶۶) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۹-۶۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۲۴ تن کالا به ارزش ۵۰۶،۹۰۱ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۶۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۱-۶۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، بابت مبلغ کل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۹،۹۰۱ یورو، به اعتقاد این هیأت: (۱۱-۱-۶۶-۱) - درخصوص پارت اول، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۱۶۴،۳۶۹ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. (۱۱-۲-۶۶-۱) - درخصوص پارت دوم، صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است؛ بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۵۰۶،۹۰۱ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ضمناً اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد.

(۴۷) - ثبت سفارش به شماره ۹۹۵۷۹۸۵۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۸۳۲۰: (۱-۴۷) - بارنامه (پارت اول) ممهور شده به مهر بانک، به شماره ۳۸۷۲۱۰۰ بوده، ولی شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرکی B۹۲،۱۰-۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۰،۲۸ می باشد. (۲-۴۷) - بارنامه (پارت دوم) ممهور شده به مهر بانک، به شماره ۷۴۶۵۰۰ بوده، ولی شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرکی ۹۲،۱۰-۲۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۰،۲۸ می باشد. (۳-۴۷) - بارنامه (پارت سوم) ممهور شده به مهر بانک، به شماره ۰۹۰۱۵۰۰ بوده، ولی شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرکی B۹۲،۱۰-۲۲۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۲،۱۰،۲۸ می باشد. (۴۷-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۴۷-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴۷-۶) - گواهی بازرسی پارت اول و دوم در پرونده مشاهده نگردد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۴۷-۷) - تصویر کپی بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت حمل می باشد. (۴۷-۸) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت پنجم). (۴۷-۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۵۱ تن کالا به ارزش ۶،۹۰۸،۴۰۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۴۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۷-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping)
(document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده
در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی
از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در
پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه
نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر
به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به ارزش ۶,۹۰۸,۴۰۰ یوان چین از محل این ثبت
سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۴۸) - ثبت سفارش به شماره ۷۰۵۳۰۲۲۳ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۳ و شماره حواله ارزی
۱۰۱۳،۹۲۸۱۴۷۸۰: (۱-۴۸) - تصویر بارنامه های هر دو پارت موجود در پرونده، فاقد مهر امضای
شرکت حمل می باشد. (۲-۴۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می
باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی،
بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا،
شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری
قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۸) - به استناد
استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک
مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۴۸) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۴۸) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد. (۶-۴۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۳۲ تن پلی استایرن به ارزش ۵۳,۵۳۰,۲۰۰ روپیه هندوستان از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۴۸) نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت اسناد هر دو پارت به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۵۳,۵۳۰,۲۰۰ روپیه هندوستان از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید. (۹-۴۸) - لازم به ذکر می باشد مبلغ ۵۳,۵۲۱,۴۳۸ به حساب شرکت SANTOSH واریز شده است. صورت حساب و لیست بسته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی کالاها توسط شرکت CREATIVE صادر شده و نام ارسال کننده کالا یا فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ، شرکت POLMAC قید شده است. بانک سرمایه شعبه کریمخان طبق چه مقرراتی اسناد مربوطه را جهت ترخیص ممه‌ور و به آقای کحال زاده تحویل نموده است؟ نام فروشنده باید در کلیه اسناد حمل یکسان باشد مگر در پیش فاکتور و یا قرارداد؛ غیر از این صورت، می بایست به صراحت قید شود.

(۴۹) - ثبت سفارش به شماره ۷۷۳۵۴۹۸۳ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۴۷۹۷: (۱-۴۹) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضای شرکت حمل می باشد. (۲-۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۴۹) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۴۹) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در پرونده مضبوط گردد. (۶-۴۹) - لازم به ذکر می باشد وجه مبلغ ۵۳,۵۳۰,۲۰۰ روپیه هند به حساب شرکت RAJASH واریز شده، صورت حساب و لیست بسته بندی توسط شرکت CREATIVE صادر شده و نام ارسال کننده کالا یا فروشنده در بارنامه شرکت POLMAC قید شده است. چرا و چگونه و براساس چه مقرراتی بانک سرمایه شعبه کریمخان این اسناد را ممهور و به آقای کحال زاده تحویل نموده است. در صورتی که نام فروشنده در کلیه اسناد باید یکسان باشد. (۷-۴۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۳۲ تن کالا به ارزش ۵۳,۵۳۰,۲۰۰ روپیه هند از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۴۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۵۳,۵۳۰,۲۰۰ روپیه هند از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰- ثبت سفارش به شماره ۸۵۷۶۱۷۴۷ مورخه ۱۳۹۲،۱۱،۱۷ و شماره حواله ارزی ۱۴۰۰،۰۶،۳۱: ۱۰۱۳،۹۲۸۱۴۹۹۳-۱-۵۰- تصویر کپی بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء می باشد. ۵۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۵۰-۳) به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۵۰-۴) گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۵۰-۵) به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۴۰ تن پلی وینیل کلراید به ارزش ۲۱۹،۱۲۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۵۰-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵۰-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۱۹،۱۲۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۱- ثبت سفارش به شماره ۹۰۲۸۹۰۲۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۱۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۰۰۳۰: ۵۱-۱- اسناد حمل و بارنامه شماره WBLC13144 به مقدار ۲۱۴ تن EPS موجود در پرونده مهر باطل شد، دارد. در عرف تجارت در کشور، ثبت سفارش باطل می شود. ولی چگونه ممکن است که کالایی که حمل شده و اسناد حمل آن به بانک داده شده است، باطل گردد. ضمناً یک نسخه اصل بارنامه در پرونده مشاهده گردید. به فرض صحت ابطال اسناد حمل، حتماً می بایست کلیه نسخ اصل بارنامه به شرکت حمل کننده عودت تا ایشان بارنامه دیگری را با درخواست صاحب کالا، صادر نماید. این حاکی از غیرواقعی بودن اسناد حمل می باشد. ۵۱-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید. (۳-۵۱) - تصاویر بارنامه پارت اول و دوم و پنجم موجود در پرونده فاقد مهر شرکت حمل کننده می باشد. (۴-۵۱) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت دوم). (۵-۵۱) - بارنامه و گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرک با بارنامه و گواهی مبدأ موجود در پرونده متفاوت می باشد (پارت پنجم). (۶-۵۱) - گواهی مبدأ و بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرک فاقد مهر بانک می باشد (پارت پنجم). (۷-۵۱) - اصل گواهی بازرسی پارت ششم در پرونده موجود می باشد. براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی، اصل اسناد باید ضمیمه اظهارنامه به گمرک ارائه گردد (پارت ششم). ۵۱ - (۸) - اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشند (پارت ششم). (۹-۵۱) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (۵ پارت اول). (۱۰-۵۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۱-۵۱) - لازم به ذکر می باشد آقای کحال زاده نامه درخواست تمدید و اصلاحیه پیش فاکتور را به همراه اصلاحیه پیش فاکتور (بدون شماره، تاریخ و مهر و امضاء فروشنده) را به بانک ارائه و بانک نیز بدون توجه به موارد مربوطه، درخواست تمدید و اصلاحیه پیش فاکتور را به سازمان صمت استان قم ارسال نموده است. این موارد حاکی از عدم توجه به مقررات بانک مرکزی و شاید همراهی با شرکت مربوطه می باشد. (۱۲-۵۱) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۲۳،۸ تن کالا به ارزش ۳،۱۶۱،۷۳۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۵۱-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۱-۱۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، از مبلغ کل این ثبت سفارش به ارزش ۳,۱۶۱,۷۳۰ یوان چین، به اعتقاد این هیأت: (۵۱-۱۴-۱) - درخصوص پارت اول تا چهارم، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۲,۶۹۴,۴۷۲ یوان چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. (۵۱-۱۴-۲) - درخصوص پارت پنجم و ششم، صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۴۶۷,۲۵۸ یوان چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. لذا در مجموعاً در ازای مبلغ ۳,۱۶۱,۷۳۰ یوان چین کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۲- ثبت سفارش به شماره ۲۰۷۰۰۷۷۱ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۳۳۵: ۱-۵۲- براساس دادنامه شعبه چهارم تجدیدنظر سازمان تعزیرات حکومتی تهران به شماره ۱۳۹۵۰۰۲۰۱۰۳۶۰۰۰۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۷ محکوم به استرداد ارز شده است. ۲-۵۲- علیرغم واریز مبلغ ۱۳۹،۸۷۲ یورو در تاریخ ۲۰۱۴،۰۷،۰۸ به حساب فروشنده هیچ سند و مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱۳۹،۸۷۲ یورو هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۵۳- ثبت سفارش به شماره ۹۷۷۳۵۹۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۸۲۲۷: ۱-۵۳- شکل ظاهری بارنامه پارت اول، دوم و چهارم با عرف بارنامه بین المللی متفاوت می باشد (محل مهر و امضاء و تاریخ صدور و تعداد نسخ اصل بارنامه و سایر شرایط الزامی در بارنامه درج نشده است). ۲-۵۳- در کلیه اسناد پارت اول، دوم و چهارم نام گیرنده کالا شرکت صنایع رنگین پلاستیک بجنورد قید شده است. در صورتی که ثبت سفارش و حواله بنام آقای مجتبی کحال زاده می باشد و بانک نیز به این مغایرت با اهمیت توجه نکرده است و اسناد را ممهور به مهر بانک و به آقای کحال زاده تحویل نموده است. شایان ذکر است که بانک سرمایه شعبه کریمخان طی نامه شماره ۱۰۱۳،۱۵۶۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۹،۲۷ برای پارت اول، نامه شماره ۱۰۱۳،۹۲،۵۸۸ مورخه ۱۳۹۲،۱۰،۰۳ برای پارت دوم و نامه شماره ۱۰۱۳،۹۲،۱۶۰۹ مورخه ۱۳۹۲،۱۰،۰۵ به گمرک بوشهر اعلام نموده است که ترخیص کالا با این اسناد بلامانع می باشد. لذا براساس تصاویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، کالا ظاهراً ترخیص شده است. ۳-۵۳- بارنامه فاقد مهر و امضای شرکت حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کننده می باشد (پارت اول، دوم و ششم). (۵۳-۴)- وضعیت اسناد حمل در سامانه گمرک به این شرح می باشد. (۵۳-۴-۱)- اسناد حمل پارت اول، دوم، چهارم، ششم، هفتم و نهم در سامانه گمرک بارگذاری شده و دارای مهر بانک می باشد. (۵۳-۴-۲)- اسناد حمل پارت سوم در سامانه گمرک بارگذاری نشده است. (۵۳-۴-۳)- اسناد حمل پارت پنجم و هشتم بجز گواهی مبدأ در سامانه گمرک بارگذاری شده و دارای مهر بانک می باشد. (۵۳-۴-۴)- بارنامه پارت هشتم در سامانه گمرک بارگذاری شده، فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۵۳-۵)- صفحه اول بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و صفحه دوم آن فاقد مهر و امضای شرکت حمل کننده می باشد (پارت هشتم و نهم). (۵۳-۶)- بارنامه پارت هشتم فاقد مهر شرکت حمل کننده در سامانه گمرکی بارگذاری شده است. (۵۳-۷)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (۹ پارت). (۵۳-۸)- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (پارت ۱ الی ۸). (۵۳-۹)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد (پارت اول و چهارم). (۵۳-۱۰)- تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله فاقد مهر و امضای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت حمل کننده، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت چهارم). (۵۳-۱۱) - تصویر پروانه سبز گمرکی پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید و بجای آن تصویر گواهی مدلول سند بدون ضمايم و بدون استعلام این موضوع توسط بانک سرمایه از گمرک بوشهر مورد تأیید بانک قرار گرفته است. در صورتی که بانک سرمایه پس از مکاتبه و تأییدیه مجدد می بایست اقدام به رفع تعهد می نمود (ظاهر گواهی مدلول سند، واقعی به نظر نمی رسد). (۵۳-۱۲) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۹۳,۶ تن و ۱۳۳۲ رول کالا به مجموعاً ارزش ۶,۳۹۳,۱۵۰ یوآن چین در نه (۹) پارت از گمرک ترخیص شده است. ضمناً مهر قابل توجه بانک ظهر پروانه گمرکی پارت چهارم در پرونده مشاهده نگردید. (۵۳-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالای ۹ پارت بجز (پارت چهارم) ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۳-۱۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، از محل این ثبت سفارش جمعاً به ارزش ۶,۳۹۳,۱۵۰ یوآن چین، به اعتقاد این هیأت: (۵۳-۱۴-۱) - درخصوص پارت های اول تا نهم (بجز پارت سوم) صرف نظر از وجود تصویر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۴,۲۸۲,۹۲۹ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. (۵۳-۱۴-۲)- درخصوص پارت سوم با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۲,۱۱۰,۲۲۱ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. لذا در مجموع از بابت این ثبت سفارش به مبلغ ۶,۳۹۳,۱۵۰ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است.

(۵۴)- ثبت سفارش به شماره ۷۷۵۷۵۰۰۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۲۸ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۸۳۰: ۵۴- (۱)- تاریخ گواهی مبدأ قبل از تاریخ بارنامه می باشد. در صورتی که می بایست تاریخ صدور گواهی مبدأ همزمان و یا بعد از تاریخ بارنامه صادر شود. (۵۴-۲)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۵۴-۳)- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵۴-۴)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۵۴-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۲ تن کالا به ارزش ۴۴۲,۲۰۰ یوآن چین از گمرک ترخیص شده است. ۵۴-۶) - بانک نسبت به اعلام عدم ارائه گواهی بازرسی و تقدم تاریخ گواهی مبدأ، به مشتری کتباً اقدام ننموده است. همچنین با توجه به وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، از نظر بانک کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵۴-۷) - با عنایت به موارد فوق الذکر، و با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۴۴۲,۲۰۰ یوآن چین، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۵۵) - ثبت سفارش به شماره ۷۱۶۶۴۱۸۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۶۸۹: ۵۵-۱) - تصاویر بارنامه های موجود در پرونده، فاقد مهر و امضای شرکت حمل کننده می باشد. ۵۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۵۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۵۵-۴) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت اول). (۵۵-۵) - اسناد حمل پارت اول در سامانه گمرک بارگذاری و دارای مهر بانک می باشد. ولی کپی بارنامه دارای مهر بانک بوده، در صورتی که می بایست اصل بارنامه مهور به مهر بانک و در سامانه بارگذاری شود. (۵۵-۶) - اسناد حمل پارت دوم در سامانه گمرک بارگذاری و دارای مهر بانک می باشد. (۵۵-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۵۵-۸) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۵۵-۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۰۲ تن کالا به ارزش ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوان چین در دوپارت از گمرک ترخیص شده است. (۵۵-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۵-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به ارزش ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوآن چین ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۵۶) - ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۹۸۵۹۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۲۸۱۶۶۹۶: (۱-۵۶) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ضمناً مهر قابل توجه بانک در ظهر پروانه وجود ندارد (پارت اول). (۲-۵۶) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت اول). (۳-۵۶) - شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرک مغایر با بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۵۶) - گواهی بازرسی پارت اول و دوم در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۵-۵۶) - اسناد حمل پارت دوم، سوم، پنجم و ششم در سامانه گمرک بارگذاری و دارای مهر بانک می باشد. فقط بارنامه پارت سوم، مهر بانک ندارد. (۶-۵۶) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه. آقای کحال زاده انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است (پارت چهارم). (۷-۵۶) - مبلغ ۸,۴۲۵ یوآن در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمول و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است (پارت پنجم). (۸-۵۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۵۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی باشد. ۵۶-۱۰) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۳۷.۱۳ تن کالا به ارزش ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوآن چین از گمرک ترخیص شده است. ۵۶-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، بجز کالای پارت اول که ترخیص و رفع تعهد نشده، پنج پارت بعدی ترخیص و رفع تعهد شده است. ۵۶-۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، از محل این ثبت سفارش جمعاً به ارزش ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوآن چین، به اعتقاد این هیأت: ۵۶-۱۲-۱) - درخصوص پارت های اول و چهارم با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۷۸۳,۷۰۶,۳۳ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ۵۶-۱۲-۲) - درخصوص پارت های دوم، سوم، پنجم و ششم، صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۳,۸۶۷,۲۹۳,۶۷ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. لذا در مجموع از بابت این ثبت سفارش به مبلغ ۴,۶۵۱,۰۰۰ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است.

(۵۷) - ثبت سفارش به شماره ۲۷۶۱۵۲۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۹۵۵: (۱-۵۷) - در گواهی مبدأ به قرارداد شماره E202743 مورخه ۲۰۱۲،۱۰،۳۰ اشاره شده است که ارتباطی با این ثبت سفارش ندارد و به شماره بارنامه اشاره نشده است. (۲-۵۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۳-۵۷) - با توجه به وزن کالا به مقدار ۳۸۰ تن، در پشت سند ترخیص (پروانه گمرک) اوزان خارج شده از گمرک در پروانه قید نشده است و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۴-۵۷) - در پرونده فرم پذیرش بازرسی مشاهده نشد. (۵-۵۷) - مبلغ ۳۳,۱۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۶-۵۷) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۷-۵۷) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۸-۵۷) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. (۹-۵۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۰-۵۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۸۰،۳۵۰ تن و به ارزش ۱۶۰،۶۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۵۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۵۷) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود دارد. (۵۷-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به ارزش ۱۶۰،۶۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۵۸) - ثبت سفارش به شماره ۲۷۷۴۱۹۵۷ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۲۹۳: (۵۸-۱) - تصویر بارنامه پارت دوم فاقد مهر شرکت حمل می باشد. (۵۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۵۸-۳) - مبلغ ۴۴ یورو (پارت اول) و ۱۱،۰۲ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۳۶۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت دوم) در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۵۸-۴) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۵۸-۵) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۵۸-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، دو محموله شامل نوت بوک به تعداد ۴۰۰ عدد و پروفیل به مقدار ۱۹,۷ تن جمعا به ارزش ۱۱۰.۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۸-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed)»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(shipping document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۵۹- ثبت سفارش به شماره ۲۷۵۸۷۰۲۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۲ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۳۶۵: ۵۹-
۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۵۹-۲- مبلغ ۱،۵۸۴ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. ۵۹-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۵۹-۴)-
فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید
توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۵۹-۵)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده
مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی
از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات
و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید
می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود
چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۵۹-۶)- به استناد
تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۹۶ تن کالا و به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو از گمرک
ترخیص شده است. (۵۹-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا
ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵۹-۸)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی
از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و
یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed)
مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور،
فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف
مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۶۰- ثبت سفارش به شماره ۱۴۶۲۰۳۳۸ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۲ و شماره حواله ۱۳۰۳،۹۳۸۰۱۳۰۳: ۶۰-
۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۶۰-۲- پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۶۰-۳- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۶۰-۴- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۴،۸ تن و به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۶۰-۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۰-۶)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، ولی نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ضمناً اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرکی دارای مهر بانک می باشد.

۶۱)- ثبت سفارش به شماره ۱۴۵۹۲۶۴۳ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۰ و شماره حواله ۱۴۶۸،۹۳۸۰،۱۳،۱۰: ۶۱-
۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۶۱-۲) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۶۱-۳) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد. (۶۱-۴) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۶۱-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۰ تن کالا به ارزش ۸۴،۱۹۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۱-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶۱-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و همچنین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به ارزش ۸۴،۱۹۲ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۶۲- ثبت سفارش به شماره ۲۹۵۲۱۸۲۶ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۴۷۵: ۱-۶۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۶۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳-۶۲- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). ۴-۶۲- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۵-۶۲- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۶-۶۲- اصل دو فقره گواهی بازرسی در پرونده موجود می باشد. در صورتی که براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی، می بایست ضمیمه اظهارنامه گمرکی می گردید. ۷-۶۲- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۳۷۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۶۲-۸) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد. ۶۲-۹) مبلغ ۸۳۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سؤال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. ۶۲-۱۰) به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۱،۳۰۰ کیلوگرم کالا به ارزش ۸۷،۷۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶۲-۱۱) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۲-۱۲) نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید نموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۸۷.۷۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

۶۳- ثبت سفارش به شماره ۱۳۰۷۴۷۳۶ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۱ و شماره برات ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۶۴۱: ۶۳-
۱- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله: نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۶۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۶۳-۳-
فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل فاقد نام، مهر و امضای صادرکننده شرکت بازرسی است. ۶۳-۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجه کالا به جای فروشنده (YIWU NIQI) به شرکت دیگری تحت نام INNER MONGOLIA NORTH حواله شده است. در صورتی که در پرونده مجوزی در این خصوص مشاهده نشد. (۶۳-۵)- در پرونده بجای تصویر اصل بارنامه (ORIGINAL) تصویر کپی بارنامه غیر قابل معامله مشاهده گردید که این سند بایستی اولاً به صورت اورجینال و ثانیاً دارای مهر و امضای صادر کننده باشد. (۶۳-۶)- مقدار مندرج در گواهی مبدأ و گواهی بازرسی، مغایر با وزن مندرج در صورت حساب و بارنامه می باشد. (۶۳-۷)- در ظهر (پشت) پروانه سبز گمرکی موجود در پرونده تحت کوتاژ 3000128A اوزان خروج کالا از گمرک درج نشده است. (۶۳-۸)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۶۳-۹)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰.۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۶۳-۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص شده است. (۶۳-۱۱)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۶۳-۱۲)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۲۶۰.۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۶۴- ثبت سفارش به شماره ۱۷۱۷۶۹۰۱ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۱ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۷۲۹: ۶۴-
۱- وزن مندرج در گواهی مبدأ با سایر اسناد حمل متفاوت می باشد. ۶۴-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۶۴-۳- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۶۴-۴- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۵-۶۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۰ تن کالا به ارزش ۱۲۲،۸۸۰،۰۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۶-۶۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۶۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با توجه به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالا به ارزش ۱۲۲،۸۸۰،۰۰۰ وون کره جنوبی از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۶۵) - ثبت سفارش به شماره ۲۲۰۱۵۱۲۶ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۷۳۶: (۱-۶۵) - نام صاحب کالا در بارنامه و گواهی مبدأ بازرگانی بین المللی ویژن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آماتیس پاسارگاد قید شده است و در این ارتباط سند صلح نیز در پرونده مشاهده نگردید. (۶۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۶۵-۳) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۶۵-۴) - بارنامه پارت دوم در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۶۵-۵) - در بارنامه پارت دوم، آدرس آقای کحال زاده - خیابان عطار - برج مازندران - شهر تبریز قید شده است. (۶۵-۶) - گواهی مبدأ به شماره های ۲۳ و ۲۱ و ۴۱۱۷۰۰۱۵۲۰ مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۳۰ که در آن به شماره قراردادی اشاره شده است که در پرونده مشاهده نگردید و مقادیر مندرج در سه فقره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی مبدأ هیچ ارتباطی با بارنامه و سایر اسناد حمل ندارد. ضمناً نام صاحب کالا در گواهی مبدأها MMK STEEL قید شده است که می بایست نام آقای کحال زاده قید می گردید. (۶۵-۷) - اصل دو فقره گواهی بازرسی در پرونده مشاهده شد. براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی اصل کلیه اسناد حمل می بایست ضمیمه اظهارنامه به گمرک ارائه گردد. (۶۵-۸) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید (پارت دوم). (۶۵-۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد (پارت دوم). (۶۵-۱۰) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، کالا در دو پارت به ارزش ۱۶۸،۳۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۵-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶۵-۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۶۸،۳۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۶- ثبت سفارش به شماره ۱۹۸۱۰۹۳۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۲ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۷۴۳: ۶۶-
(۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۶۶-۲)- مبلغ ۱،۸۸۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. ۶۶-۳)- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۶۶-۴)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۶۶-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۰ تن کالا به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۶-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۶۷) - ثبت سفارش به شماره ۲۱۱۷۲۹۴۱ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳۰۹۳۸۰۱۷۵۰: ۶۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۶۷-۲) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۶۷-۳) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۶۷-۴) - مبلغ ۵ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سؤال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۶۷-۵) - اصل گواهی بازرسی هر دو پارت در پرونده موجود است. (۶۷-۶) - در پرونده بارنامه پارت اول مشاهده نگردید. (۶۷-۷) - مبلغ مندرج در صورت حساب پارت اول ۸۸,۳۷۱ یورو، در صورتی که در تصویر پروانه گمرک مبلغ ۹۰,۱۴۸ یورو قید شده است. (۶۷-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ یورو بابت کویلیمر و CPU و تبلت و... در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۶۷-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۷-۱۰- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد (پارت اول). ۶۷-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به ارزش ۱۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

۶۸- ثبت سفارش به شماره ۲۶۶۹۹۰۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۱ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۷۶۷: ۶۸-
۱- بارنامه در پرونده مشاهده نشد. ۶۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۶۸) -
پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به
خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع
ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا
و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا
سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین
تجاری را تشخیص داد. (۴-۶۸) - اصل گواهی بازرسی در پرونده مضبوط است. در صورتی که می
بایست این سند، جزو ضمائم اظهارنامه گمرک باشد. (۵-۶۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک،
پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها
مورد تأیید نمی باشد. (۶-۶۸) - در ظهر پروانه گمرک «مهر قابل توجه بانک» و اطلاعات مربوط به آن
ثبت نشده است. (۷-۶۸) - مبلغ مندرج در صورت حساب ۱۱۰،۰۰۰ یورو بوده، در صورتی که در
پروانه گمرک ارزش کالا ۱۲۰،۴۲۲ یورو درج نشده است. (۸-۶۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی
موجود در پرونده، مقدار ۲۸۵ عدد نوت بوک و ۱۴۰۰ عدد تبلت به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک
ترخیص شده است. (۹-۶۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا
ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۱۰-۶۸) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط
اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۱۱-۶۸) - نظر به اینکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۶۹- ثبت سفارش به شماره ۲۳۰۴۹۵۴۶ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۱ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۰۴۳: ۶۹-
۱- در سه فقره گواهی مبدأ قراردادی تحت شماره E202743 مورخه ۲۰۱۲،۱۰،۳۰ اشاره شده است که در پرونده چنین قراردادی مشاهده نشده و ارتباطی با سایر اسناد از جمله صورت حساب، بارنامه و... ندارد. ۶۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۶۹-۳- بارنامه در مقصد و توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۳۸۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه. آقای کحال زاده انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۶۹-۴)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۶۹-۵)- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۶۹-۶)- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۶۹-۷)- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۶۹-۸)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۴،۷۴ تن ورق به ارزش ۲۲۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶۹-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶۹-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهید رجایی بندرعباس وجود دارد. ۶۹-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید نموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۱۰.۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۷۰) - ثبت سفارش به شماره ۸۹۴۷۶۲۴۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۲۰ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۰۲۷: ۷۰-
۱) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۷۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۷۰-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۷۰-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۵۵،۸۴ تن و به ارزش ۱،۶۵۰،۸۸۰ یوان چین کالا از گمرک ترخیص شده است. (۷۰-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۰-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با توجه به استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آن مورد تأیید نمی باشد. و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، و با در نظر گرفتن مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱,۶۵۰,۸۸۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۷۱) - ثبت سفارش به شماره ۹۳۵۹۷۰۲۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۱۶ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۰۳۴: ۷۱-
(۱) - فرم پذیرش حذف بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۷۱-۲) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد.
(۷۱-۳) - تصویر بارنامه بدون مهر شرکت حمل می باشد. (۷۱-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. (۷۱-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۷۱-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۷۱-۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۵۹,۶ تن و به ارزش ۱۷۶,۳۶۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۷۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۱-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۷۱-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، لذا با توجه به موارد فوق، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۷۶,۳۶۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۲) - ثبت سفارش به شماره ۹۳۶۴۳۷۴۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۱۹ و شماره حواله ۱۰۱۳.۹۳۸۰۰۰۴۱: ۷۲-
(۱) - فرم پذیرش بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۷۲-۲) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده
مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی
از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات
و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید
می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود
چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۷۲-۳) - نام فروشنده
در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در
اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر
اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط
بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین
سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۷۲-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با
بارنامه مغایر می باشد. ۷۲-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می
باشد. ۷۲-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۲۹ تن و به ارزش ۲۰۷،۹۰۰
یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۷۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و
بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق
با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر
بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۷۲-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۷۲-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۲۰۷،۹۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۷۳) - نظریه کارشناسی پرونده ثبت سفارش به شماره ۹۷۱۱۰۷۷۹ و شماره برات ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۰۵۸:
(۷۳-۱) - تحویل اسناد حمل به بانک بعد از مهلت مقرر صورت پذیرفته است. (۷۳-۲) - در پشت پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک مشخص نمی باشد. (۷۳-۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۳۹۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید. ۴-۷۳) مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۵-۷۳) مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۶-۷۳) به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۴۲ تن و به ارزش ۲۳۶,۰۸۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۷-۷۳) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸-۷۳) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۹-۷۳) نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با عنایت به مغایرت های فوق، ورود کالا به ارزش ۲۳۶,۰۸۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۴) - ثبت سفارش به شماره ۹۷۲۸۲۱۷۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۳۱ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸،۰۱۷۵: ۷۴-
(۱) - تحویل اسناد حمل به بانک بعد از مهلت مقرر صورت پذیرفته است. (۷۴-۲) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در
اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر
اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط
بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین
سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۷۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با
بارنامه مغایر می باشد. (۷۴-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می
باشد. (۷۴-۵) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط
فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت
واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع
حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت
سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان
روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۷۴-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در
پرونده، مقدار ۵۵،۸ تن و به ارزش ۹۲،۸۲۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۷۴-۷) - اسناد
حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه
به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۴-۸) - نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۹۳،۸۲۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

(۷۵) - ثبت سفارش به شماره ۹۵۲۵۳۰۴۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۲۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۱۸۲: (۱-۷۵) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۲-۷۵) - در گواهی بازرسی قید شده که کالا در تاریخ ۲۰۱۴،۰۳،۰۲ در بوشهر بازرسی شده است. در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۶ و ۲۰۱۴،۰۲،۲۷ می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. چگونه امکان دارد کشتی طی ۵ روز از بندر بوسان کره جنوبی به بندر بوشهر برسد و کالا تخلیه و شرکت بازرسی کالا را بازرسی نماید. بنابراین گواهی بازرسی مربوطه کاملاً صوری و غیرواقعی می باشد (پارت اول، دوم و سوم). (۳-۷۵) - شماره حواله در پروانه گمرکی هر چهار پارت مشاهده نگردید. (۴-۷۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۷۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۷۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۲۱ تن و به ارزش ۳۶۰،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۷-۷۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸-۷۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۷۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۳۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۷۶) - ثبت سفارش به شماره ۹۳۶۴۳۴۰۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۱۹ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۱۹۹: ۷۶-
(۱) - اسناد حمل فاقد گواهی مبدأ و گواهی بازرسی می باشند. (۷۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۷۶-۳) - تعداد کالا در صورت حساب ۲،۰۸۳ عدد ولی در لیست بسته بندی ۲،۰۰۰ عدد قید شده است. (۷۶-۴) - راهنما هوایی موجود در پرونده بدون مهر و امضاء می باشد.
(۷۶-۵) - گواهی بازرسی در اسناد موجود در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۷۶-۶) - وزن اظهار شده پروانه گمرک ۳۷۵ کیلو ناخالص و ۳۵۰ کیلو خالص درج شده است. در صورتی که در پشت پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میزان کالای خارج شده ۷۵۰ کیلو درج شده است. (۷۶-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۷۶-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۵۰ کیلو و به ارزش ۱۵,۱۳۵,۱۲۰ روپیه از گمرک ترخیص شده است. (۷۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۶-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۷۶-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی مبنی بر ورود و ترخیص کالا در پرونده، و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۲۸۸,۰۰۰ یورو ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۷) - ثبت سفارش به شماره ۷۳۶۴۶۳۲۳ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۲۲۵ : (۱-۷۷) - اسناد حمل فاقد گواهی مبدا و گواهی بازرسی می باشند. (۲-۷۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدا، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۷۷) - تعداد کالا در صورت حساب ۲،۰۸۳ عدد ولی در لیست بسته بندی ۲،۰۰۰ عدد قید شده است. (۷۷) - (۴) - راهنما هوایی موجود در پرونده بدون مهر و امضاء می باشد. (۵-۷۷) - گواهی بازرسی در اسناد موجود در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۶-۷۷) - وزن اظهار شده پروانه گمرک ۳۷۵ کیلو ناخالص و ۳۵۰ کیلوگرم خالص درج شده است. در صورتی که در پشت پروانه میزان کالای خارج شده ۷۵۰ کیلو درج شده است. (۷-۷۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸-۷۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۵۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۵،۱۳۵،۱۲۰ روپیه از گمرک ترخیص شده است. (۹-۷۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۷-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۷۷-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی مبنی بر ورود و ترخیص کالا در پرونده، و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۱۵,۱۳۵,۱۲۰ روپیه هند ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۷۸) - ثبت سفارش به شماره ۷۷۸۰۷۲۱۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۰۹ و شماره حواله ۱۰۱۳،۹۲۸۱۶۱۸۴: ۷۸ - (۱) - مجوز بانک مرکزی جهت پرداخت وجه به صرافی سرمایه در پرونده وجود نداشت. (۷۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۷۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۴-۷۸) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است.

(۵-۷۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۵۷ تن و به ارزش ۳۸,۲۵۸,۲۲۰ روپیه هندوستان کالا در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۶-۷۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۷۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۳۸,۲۵۸,۲۲۰ روپیه هندوستان از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۷۹) - ثبت سفارش به شماره ۲۵۶۹۸۴۹۳ مورخه ۱۳۹۳,۰۳,۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۴۰۰,۰۶,۳۱ - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که باید تصویر اصل بارنامه در پرونده وجود داشته باشد. (۷۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۷۹-۳) - در پشت پروانه سبز گمرکی مقدار خارج شده از گمرک ثبت نشده است. (۷۹-۴) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۷۹-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی باشد. (۷۹-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۲۷ تن و به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۷۹-۷) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۷۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷۹-۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهید رجائی بندرعباس وجود دارد. (۷۹-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود موارد فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۰- ثبت سفارش به شماره ۱۲۶۹۵۸۰۱ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲: ۸۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۸۰-۲- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸۰-۳- وزن مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ بیشتر از وزن قید شده در صورت حساب می باشد. ۸۰-۴- پیش فاکتور اولیه و اصلاح شده در پرونده مشاهده نگردید. ۸۰-۵- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۴۳،۶۸ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۸۰-۶- فرم پذیرش بازرسی توسط شرکت بازرسی کننده در پرونده مشاهده نگردید. ۸۰-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعهد شده است. ۸۰-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، ولی با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۸۱) - ثبت سفارش به شماره ۲۳۹۳۲۲۶۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۹۹۳۳۳۸۰۲۳۵۹: ۸۱-۱) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۸۱-۳) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۸۱-۴) - عدم مجوز از بانک مرکزی مبنی بر واریز وجه به حساب ذی نفع ثانویه. ۸۱-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۷۶،۲۱۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۸۸،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۸۱-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۱-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، و با عنایت به مغایرت های فوق، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۸۸،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۲- ثبت سفارش به شماره ۱۴۵۳۷۶۵۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۸،۲۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۲۸۵:۱-۸۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۸۲-۲- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸۲-۳- تاریخ صدور گواهی مبدأ قبل از تاریخ بارنامه می باشد. ۸۲-۴- مقدار در بارنامه و گواهی مبدأ بیشتر از مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی می باشد. ۸۲-۵- گواهی مبدأ در اسناد پارت اول مشاهده نگردید. ۸۲-۶- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۸۲-۷- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۰۲ تن و به ارزش ۴۳۹.۳۲۰ یورو کالا در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. ۸۲-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۸۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۲-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، به اعتقاد این هیأت از محل این ثبت سفارش به ارزش کل ۴۹۳،۳۲۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۲-۱۰-۱) - درخصوص پارت سوم، صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۳۱۸،۰۷۲ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ضمناً بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. ۸۲-۱۰-۲) - درخصوص پارت اول و دوم، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۱۲۱،۲۴۸ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۳- ثبت سفارش به شماره ۱۸۱۸۲۴۰۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۷۵۹:۱-۸۳-۱- پیش فاکتور اولیه و اصلاح شده در پرونده مشاهده نگردید. ۸۳-۲- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸۳-۳- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۸۳-۴- تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده وجود دارد. در صورتی که باید تصویر اصل بارنامه مهمور شده در پرونده مضبوط گردد. ۸۳-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۸۳-۶- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۸۳-۷- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۹۴ تن گندم خوراکی و به ارزش ۱۵۴،۵۶۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۸۳-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۳-۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۸۳-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود موارد فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۵۴,۵۶۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸۴) - ثبت سفارش به شماره ۲۵۵۳۷۱۹۶ مورخه ۱۳۹۲,۱۲,۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۳۸۰۰۷۶۶: ۸۴-۱) - اصلاحیه کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۸۴-۲) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۸۴-۳) - گواهی مبدأ و بارنامه در پرونده مشاهده نگردید. (۸۴-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۸۴-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸۴-۶) - ارزش کالای مندرج در صورت حساب مبلغ ۱۴۵.۶۰۰ یورو می باشد ولی ارزش کالا در پروانه گمرکی مبلغ ۱۴۹,۰۰۰ یورو قید شده است. (۸۴-۷) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۸۴-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۲ نگله و به ارزش ۱۴۹,۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۸۴-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۴-۱۰- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۸۴-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به ارزش ۱۴۵.۶۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۸۵- ثبت سفارش به شماره ۳۰۲۷۳۵۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۷۷۳: ۸۵-۱- اصلاحیه در پرونده مشاهده نگردید. ۸۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید. ۸۵-۳- در گواهی مبدأ و بارنامه، نام خریدار آقای جلیلی قید شده است. ۸۵-۴- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸۵-۵- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۸۵-۶- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۸۵-۷- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۸۵-۸- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۷۸،۵ تن و به ارزش ۱۱۱،۳۸۴ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۸۵-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۸۵-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۱۱۱،۳۸۴ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

۸۶- ثبت سفارش به شماره ۱۴۹۰۰۹۱۷ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۳۰۲: ۱-۸۶- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۸۶- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳-۸۶- گواهی بازرسی پارت اول در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۴-۸۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸۶-۵) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود (پارت دوم). (۸۶-۶) - نام صاحب کالا در بارنامه آقای جلیلی می باشد و سند صلح در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۸۶-۷) - در گواهی مبدأ نام فروشنده مغایر می باشد. (۸۶-۸) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۸۶-۹) - اسناد حمل پارت اول در سامانه گمرک با کوتاژ شماره ۴۲۵۲۰۱۱ به ارزش ۱۲۱,۹۵۹,۸۴ یورو بارگذاری شده است. (۸۶-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸۶-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، به اعتقاد این هیأت از این ثبت سفارش به ارزش کل ۱۵۳,۶۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۶-۱۱-۱) - صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، کالایی به ارزش ۱۲۱,۹۵۹,۸۴ یورو از محل پارت اول این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ۸۶-۱۱-۲) - درخصوص پارت دوم، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، کالایی به ارزش ۲۳,۷۲۱,۵۲ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ۸۶-۱۱-۳) - بابت مبلغ ۷,۹۱۸,۶۴ یورو هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید.

۸۷) - ثبت سفارش به شماره ۸۹۵۷۶۹۳۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۰۵ شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۲۸۱۷۳۶۷: ۸۷-۱) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله بدون مهر و امضاء در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت اول). ۸۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۸۷-۳) - مقدار مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه پارت اول با سیاهه و بسته بندی مغایر است. (۸۷-۴) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۸۷-۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۸۷-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸۷-۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۲۸،۳۴ تن و به ارزش ۱،۳۵۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالا از گمرک ترخیص شده است. (۸۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸۷-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party shipping lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت اسناد حمل پارت دوم به ثبت نرسیده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱,۳۵۰,۰۰۰ لیر ترکیه از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید. ضمناً اسناد بارگذاری شده و بارنامه غیرقابل معامله پارت اول در سامانه گمرک دارای مهر بانک می باشد.

۸۸- ثبت سفارش به شماره ۹۴۶۵۰۰۳۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵: ۸۸-۱- اسناد حمل پس از مهلت مقرر به بانک تحویل شده است. ۸۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۸۸-۳- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۸۸-۴- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (پارت ۱ تا ۵). ۸۸-۵- اصلاحیه پیش فاکتور در پرونده مشاهده نگردید. ۸۸-۶- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۸۸-۷- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در ب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید (پارت سوم). ۸۸-۸- ثبت سفارش با رویه CFR انجام شده است در صورتی که در پارت سوم رویه به صورت CPT انجام شده است (پارت سوم). ۸۸-۹- تاریخ صدور گواهی مبدأ در پارت های اول، دوم و سوم، قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد. ۸۸-۱۰- بارنامه پارت سوم در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با آقای کحال زاده انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ضمناً صادره غیرواقعی و مطابق با فرمت بارنامه FIATA نمی باشد. و آدرس آقای کحال زاده در بارنامه مطابق با آدرس معرفی شده وی نمی باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(آدرس: تهران، ۲۰ متری امام خمینی، کوچه مدنی، شماره ۲، کدپستی: IR-14417). (۸۸-۱۱) - رویه تحویل کالا بر اساس ثبت سفارش CFR بوده، در صورتی که رویه تحویل در اسناد پارت سوم CPT می باشد. (۸۸-۱۲) - تصویر بارنامه پارت چهارم فاقد مهر و امضای شرکت حمل می باشد. (۸۸-۱۳) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، در پرونده مشاهده گردید. در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد (پارت پنجم). (۸۸-۱۴) - در کلیه اسناد حمل پارت پنجم گیرنده کالا شرکت صنایع پلاستیک رنگین بجنورد قید شده است. در صورتیکه ثبت سفارش و حواله به نام آقای کحال زاده می باشد. ضمناً صلح نامه ای در پرونده مشاهده نگردید. لازم به ذکر است که بانک سرمایه طی نام شماره ۱۰۱۳، ۱۳۸۴ مورخه ۱۳۹۲، ۰۸، ۳۰ خطاب به گمرک بوشهر به استناد اسناد حمل مغایر، وی را جهت انجام تشریفات گمرکی معرفی نموده است. در صورتی که اسناد حمل به نام وی نمی باشد. مضافاً اینکه در تصویر پروانه گمرکی پارت پنجم، نام صاحب کالا آقای کحال زاده قید شده است. (۸۸-۱۵) - مقدار مندرج در گواهی مبدأ ۱۰۵ تن قید شده، در صورتی که در بارنامه مقدار کالا ۴۳،۵ تن و در صورت حساب و لیست دسته بندی ۳۱،۵ تن قید شده است (پارت ششم). (۸۸-۱۶) - مبلغ ۱۴۵۶،۵۶ یوآن چین در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است (پارت ششم). (۸۸-۱۷) - اصل گواهی بازرسی پارت ششم در پرونده مضبوط می باشد. ولی براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی، اصل کلیه اسناد حمل می بایست ضمیمه اظهارنامه به گمرک ارائه گردد. (۸۸-۱۸) - به استناد تصویر پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۱۱،۵ تن و به ارزش ۹،۶۳۰،۰۰۰ یوآن چین کالا از گمرک ترخیص شده است. ضمناً در ظهر پروانه پارت ششم، مهر قابل توجه بانک متفوش نشده است. (۸۸-۱۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود: ۸۸-۱۹ - (۱) - با توجه به وجود تصویر پروانه گمرکی پارت سوم در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی به علت عدم درج مهر قابل توجه بانک در ظهر پروانه گمرکی، این پارت رفع تعهد نشده تلقی می گردد. (۸۸-۱۹-۲) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است (پارت ۱ و ۲ و ۴ و ۵). (۸۸-۱۹-۳) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است (پارت ششم). (۸۸-۲۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، به اعتقاد این هیأت درخصوص ارزش کل شش پارت موضوع این پرونده به مبلغ ۹،۶۳۰،۰۰۰ یوآن چین: (۸۸-۲۰-۱) - صرف نظر از وجود تصاویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت کالایی به ارزش ۸,۵۷۶,۰۰۴ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است (پارت ۱ و ۴ و ۵ و ۶). (۸۸-۲۰-۲)- در رابطه با پارت دوم، با عنایت به مغایرت های فوق الذکر و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت اسناد این پارت به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۳۹۲,۳۷۰ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. (۸۸-۲۰-۳)- با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) که فقط مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس می باشد، درخصوص پارت سوم (گمرک تهران) کالایی نیز به ارزش ۶۶۱,۶۲۶ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸۹)- ثبت سفارش به شماره ۷۹۸۰۳۸۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۲۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۶۷: ۸۹-۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۸۹-۲)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸۹-۳)- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. (۸۹-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۱۳،۵ تن و به ارزش ۳،۶۸۱،۳۱۵ یوآن کالا از گمرک ترخیص شده است. (۸۹-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸۹-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۳،۶۸۱،۳۱۵ یوآن چین از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۹۰) - ثبت سفارش به شماره ۸۷۹۹۴۹۴۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۱،۱۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۸۱: ۹۰-۱) - در پارت اول و دوم اسناد، پرو فرما توسط شرکت SHENZHEN صادر شده است. اسناد حمل را شرکت STAR INTERNATIONAL صادر نموده البته وجه کالا به حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این شرکت واریز شده است و در بارنامه فرستنده شرکت WORLD BEST می باشد. (۹۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۹۰-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۹۰-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است (هر دو پارت). (۹۰-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۳۶ تن و به ارزش ۵۷۳،۷۰۵ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۹۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹۰-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد حمل هر دو پارت به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۵۷۳,۷۰۵ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۹۱- ثبت سفارش به شماره ۹۰۸۵۸۴۷۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۲۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۴۴۶: ۱-۹۱- ثبت سفارش اصلاح شده و همچنین اصلاحیه پروفورما و بیمه نامه و الحاقیه مربوطه در پرونده مشاهده نشد. ۲-۹۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳-۹۱- اسناد پس از مهلت مقرر به بانک ارائه شده است. ۴-۹۱- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۵-۹۱- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور، گواهی بازرسی به بانک ارائه نشده است. ۶-۹۱-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۷-۹۱) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۲۴ تن کالا به ارزش ۲۰,۹۴۶,۶۰۰ روپیه هند از گمرک ترخیص شده است. (۸-۹۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص شده است. (۹-۹۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به مغایرت های فوق الذکر، و همچنین با توجه به اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۲۰,۹۴۶,۶۰۰ روپیه هند، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲- ثبت سفارش به شماره ۹۲۱۱۶۳۷۸ شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۹۰۰۸: ۹۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۹۲-۲- مبلغ ۷۴۲،۵ یوان چین در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است (پارت اول). ۹۲-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد (هر دو پارت). ۹۲-۴- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۵۵ تن و به ارزش ۳،۵۳۷،۶۰۰ یوان چین کالا از گمرک ترخیص شده است. ۹۲-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۹۲-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۳,۵۳۷,۶۰۰ یوان چین از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

به دلیل در اختیار نداشتن نرخ ارز بازار آزاد در سال های ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲ مابه التفاوت ریالی محاسبه نگردیده است.

اظهارنظر درخصوص آقای مجتبی کحال زاده: حسب بررسی های بعمل آمده میزان تعهدات آقای مجتبی کحال زاده به این شرح ارائه شده است: مجموعاً به مبالغ دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات؛ دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ پانصد و سی و یک میلیون و نهصد و نود و هفت هزار و سی و هشت (۵۳۱,۹۹۷,۰۳۸) لیر ترکیه؛ یکصد و شصت و نه میلیارد و ششصد و چهل و هشت میلیون و دویست و سه هزار و نهصد و شصت و شش (۱۶۹,۶۴۸,۲۰۳,۹۶۶) وون کره جنوبی؛ هفت میلیارد و دویست و سه میلیون و دویست و بیست و چهار هزار و سیصد و سه (۷,۲۰۳,۲۲۴,۳۰۳) ین ژاپن؛ یکصد و سی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و هفت میلیون و چهارصد و هفتاد و پنج هزار و پانصد و پنجاه و پنج (۱۳۷,۴۷۵,۵۵۵) یوآن چین؛
چهارصد و دوازده میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد و سی و یک (۴۱۲,۵۳۵,۸۳۱) یورو و
جمعاً معادل مبلغ هشتصد و چهل و هفت میلیون و ششصد و بیست هزار و هفتصد و هفتاد و چهار
(۸۴۷,۶۲۰,۷۷۴) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار
آزاد مبلغ هفت هزار و هفتصد و چهل و یک میلیارد و ششصد و سی میلیون و هشتصد و هشتاد و نه
هزار و هفتصد و هفت (۷,۷۴۱,۶۳۰,۸۸۹,۷۰۷) ریال: ۱) - منفرداً در مجموع به مبالغ دویست و هفتاد و
دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند، چهل و یک
میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱,۹۷۸,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج
میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شصت و یک
(۳۵,۲۳۷,۹۳۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دویست
و پنجاه و پنج (۱۱۷,۷۸۷,۲۵۵) یوآن چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و
هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه
(۴۸,۵۶۶,۰۸۳) یورو و جمعاً معادل مبلغ یکصد و ده میلیون و دویست و چهل و نه هزار و چهل و
شش (۱۱۰,۲۴۹,۰۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در
بازار آزاد مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و
هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال و به تفکیک: ۱-۱) - با عاملیت بانک سرمایه به
مبالغ: دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰)
روپیه هند، سه میلیون و هشتصد و سی و پنج هزار (۳,۸۳۵,۰۰۰) لیر ترکیه، یکصد و بیست و دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و هشتصد و هشتاد هزار (۱۲۲,۸۸۰,۰۰۰) وون کره جنوبی، یکصد میلیون و دویست و سی و یک هزار و هشتصد و شش (۱۰۰,۲۳۱,۸۰۶) یوان چین، یازده میلیون و چهارصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهارده (۱۱,۴۶۹,۷۱۴) یورو معادل مبلغ بیست و هشت میلیون و هشتصد و شش هزار و یکصد و بیست و شش (۲۸,۸۰۶,۱۲۶) یورو؛ (۱-۲) - با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبلغ: سی و هشت میلیون و یکصد و چهل و سه هزار و یکصد و پنجاه و سه (۳۸,۱۴۳,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و پنجاه و شش هزار و شصت و یک (۳۵,۱۱۵,۰۵۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، هفده میلیون و پانصد و پنجاه و پنج هزار و چهارصد و چهل و نه (۱۷,۵۵۵,۴۴۹) یوان چین، سی و هفت میلیون و نود و شش هزار و سیصد و شصت و نه (۳۷,۰۹۶,۳۶۹) یورو و مجموعاً معادل مبلغ هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و دو هزار و نهصد و بیست (۸۱,۴۴۲,۹۲۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال؛ (۲) - با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوان چین و جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال به تفکیک: ۲-۱- با عاملیت بانک اقتصادنوین به مبلغ: چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ دویست و شصت و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و یک (۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱) ریال می باشد؛ ۲-۲- با عاملیت بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴) ین ژاپن، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵,۵۵۰,۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲) ریال می باشد؛ ۲-۳) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴,۸۸۱,۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و نود و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴) ریال می باشد؛ ۲-۴) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ: چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹,۰۱۲,۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸,۶۷۷,۸۶۶,۲۴۷) ریال می باشد؛ ۲-۵) - با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبلغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن،
نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین و شصت و هشت
میلیون ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) یورو و مجموعاً معادل مبلغ دویست و
چهل و یک میلیون و یکصد و بیست و شش هزار و ششصد و بیست و هشت (۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸) یورو
که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و
دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و هفت هزار و سیصد و
هفتاد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال؛ ۲-۶) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک
میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار
(۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰)
یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد
و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه
(۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ ۳) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی
پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره
و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت
کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ
یکصد و پنجاه و شش میلیون و ششصد و هشتاد و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۵۶,۶۸۵,۹۲۷)
یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دو هزار
و شانزده میلیارد و یکصد و ده میلیون و هشتصد و بیست و هشت هزار و پانصد و پنج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲,۰۱۶,۱۱۰,۸۲۸,۵۰۵) ریال در سه بانک به تفکیک: (۱-۳) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ (۲-۳) - با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال؛ (۳-۳) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ (۴) - با مشارکت متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ (۵-۲) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ (۶) - با مشارکت متهمین آقایان اکبر لارجانی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک سامان مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲,۰۳۶,۱۶۰,۸۲۱,۰۲۸) ریال؛ (۷) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یک (۹۹،۳۲۶،۲۵۱) یورو؛ ۸) - با مشارکت متهمین آقایان احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹،۳۲۶،۲۵۱) یورو.

۶-۴) - متهم آقای جواد بصیرانی فرزند علی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا:

الف) - متهم آقای جواد بصیرانی که با دارا بودن یک باب صرافی و جواز کارگزاری ارز از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، با پوشش کارگزاری خود مهر و سربرگ برخی شرکت های خارجی را در اختیار شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قرار داده است و نهایتاً با ارتباط گسترده خود در داخل و خارج از کشور ارزهای دریافتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را در بازار آزاد بفروش رسانده است. متهم آقای جواد بصیرانی در تحقیقات بعمل آمده و در پاسخ به این سؤال که به چه دلیل به جای شرکت های درخواست کننده ارز، میزان ریالی آن را به حساب بانک های عامل واریز می کرده، چنین اظهار داشته است: «شرکت ها دو دسته بودند یک گروه که درهم می فروختند و ریال به حسابشان واریز می گردید و برخی هم بابت فروش ارز که انجام داده بودند، درخواست ریال داده شده بود. در امارات با شرکت jak-bandor—calavor- galxy—pavdis-da kala-deta همکاری داشتم. من اصلاً هیچ پرفورمی صادر نکرده ام و هیچ سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جعلی را به شخص یا شرکت تحویل ندادم و اصلاً هیچ ثبت سفارش را انجا نداده ام. مبالغ هدایا جزئی بود و در حد کارت هدیه و غیره بود. حداکثر هدیه یک میلیون تومان و دو میلیون تومان و تا دویست هزار تومان بوده است هدیه ۲۰۰ تا ۳۰۰ کارت بوده است. بعضی از شرکت ها ارز خودشان را فروخته و به نرخ آزاد معامله کرده اند و این شرکت ارز که عملیات خرید و کارگزاری آن انجام شده بود متعلق به خود شرکت می دانست و ارز خریداری نموده است. ارز دیگری غیر از ارز تخصیصی بوده است و اینکه این مسأله مشکل داشته را نمی دانستم که نمی شود آن ارز را خریداری کرده. اصلاً چون ارز آزاد بود خیلی آن را معامله می کردند. شرکت معتمد پارسه، هفت تپه، دریای نور زئوس، شرکت ای جی سی، شرکت پترو آهن فردوس-شرکت افزرون روان، شرکت کیمیای خوانسار، شرکت که از طریق بانک کشاورزی اقدام می کردند که اسمشان یادم نیست. شرکت معتمد پارسه در سال ۱۳۹۶ از طریق کارگزاری حدود ۹۰ میلیون یورو که ریال آن در دفاتر انبار ثبت شده است شرکت های نفتی و پیمانکاری نفتی در سال ۱۳۹۶ که تمامی آنها در لیست دفاتر شرکت موجود هست و مبالغ آن را حضور ذهن ندارم. شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (متعلق به امید اسد بیگی) حدود ۳۶ میلیون یورو که کارگزاری بوده است و شرکت آریاک (متعلق به امید اسد بیگی) حدود ۱۱ تا ۱۲ میلیون یورو در سال ۱۳۹۷ شرکت دریای نوز زئوس ۵ میلیون یورو در سال ۱۳۹۷ از طریق واگذاری برای شرکت بازرگانی عیسی زاده شرکت معتمد پارسه مبلغ ۱۴ میلیون یورو و ۱۰ میلیون کارگزاری بانک سامان که ارز پرداخت شده. شرکت زاگرس دانه شرکت شاهین حدود ۳ میلیون شرکت هفت تپه ۲۷ میلیون کارگزاری ارز کردیم که حدود ۷۰ میلیون درهم از آن را فروخته اند. شرکت تیر و آهن فروشی که ارز مربوط به پیکانکار نفتی داشته یا شرکت که کار حفاری می کردند.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مثل galabas-mapce-igc- همپاد و برخی شرکت که به حساب مبالغ کوچک واریز می کردند و بخشی از آنرا دریافت می کردند. کار صرافی در مورد درهم های که به حساب ها پرداخت می کردند و در خواست ریال داشتند مثل سایر مشتریان کار صرافی می کردیم برای معتمد پارسه کارگزاری ارزی انجام داده ایم ولی برای هفت تپه از طرق بانک صرافی و کارگزاری کردیم که درهم های براساس دستور پرداخت ها انجام داده ایم. کارگزاری ارزی برای شرکت های نفتی که خارج از حساب نداشتند نیز انجام داده ایم و دستور پرداخت های آنها را انجام داده ایم. این وجه در حساب های فی مابین باز ماند تا از محل پرداخت بعدی به حساب ها در ادارات و سوئیت ۱۴ میلیون یورو تسویه شود بابت پرداخت درهم شکر نیز مبلغ ده میلیارد تومان نیز در فروردین واریز شد که با تهاتر درهم تسویه شد کلیه وجه چهارده یورو حواله ارسالی به حساب اعلام توسط ما کلاً تسویه گردید و مبلغ کارگزاری از صرافی سامان هم حدوداً دقیق یادم نیست اما نزدیک به ده میلیون بود. اینجانب هیچ رابطه حقوقی با شرکت معتمد پارسه و شرکت هفت تپه از نظر حاکمیتی و مدیریتی چه به صورت پنهانی و چه به صورت رسمی نداشته و ندارم و هیچ سهمی از این شرکت ها در اختیار من نبوده و نیست. در خصوص شرکت های خارجی ادعا شد من هیچ ارتباط کاری و شخصی با شرکتی یا شرکت بورسا نداشتم و ندارم و هیچ مهرهای ادعا شده توسط من داده نشده فقط سربرگ شرکت دلتا چون حواله می خواست به آنان شرکت بزند و این هم گفتم ۱۴ میلیون به حساب این شرکت حواله زدند و در اختیار گذاشتم که در ساختن مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشتم و ندارم» (اوراق ۱۸۲ الی ۱۸۹ مجلد یک پرونده). متهم اظهار داشته است: «اینجانب در سال ۱۳۹۵ به پیشنهاد شخصی به هویت آقای مرتضی منزوی که قبلاً به واسطه آزادسازی ارزهای تحریمی با ایشان آشنا شده بودم وارد شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضامنی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا شدم. ایشان به بنده پیشنهاد داد که اموراتی که در راستای کارگزاری و آزادسازی ارزشهای تحریمی برای شرکت های نفتی انجام می دهم را به واسطه صرافی مذکور انجام دهم و خود ایشان نیز چون در کار لوازم خانگی بود اقدامات ارزی خود را به شرکت بیاورد لذا با ورود بنده به شرکت مقرر شده آزادسازی ارزشهای تحریمی را بنده به واسطه ارتباطاتی که داشتم انجام دهم در این شرکت آقای حسین زاده مدیرعامل بود و فقط اسناد را در پایان امضا می کردند ایشان طرف معامله با بانک ها و صرافی و شرکت ها نبودند آقای حسین زاده دستوراتی که بنده یا آقای منزوی در راستای قراردادهایی که با بانک ها منعقد می شد و نهایتاً منجر به صدور حوالجات می شد اقدام به امضای حواله جات ها می نمودند و درخصوص اینکه علت واریز یا برداشت به حساب های شرکت چه می باشد ایشان در جریان نبودند. با عنایت به اینکه آقای بصیرانی مدعی بود آقای حسین زاده در جریان علت واریز و برداشت ها نبوده اند و این امورات بر عهده خودش و آقای منزوی بوده است. بنده اصلاً نه این شرکت را می شناسم نه مدیران آن را و مرآوده مالی هم با آنها نداشتم شاید آقای منزوی با این شرکت مرآوده مالی نظیر فروش ارز داشته و پول به جهت فروش ارز به حساب مذکور واریز شده است. چرا که شرکت هایی که در کار کالا و کارخانجات بودند اکثراً از آقای منزوی اقدام به خرید ارز می کردند و لیکن تمامی مرآودات مالی شرکت اعم از ورودی و خروجی آن در سیستم شرکت ثبت می شود که گویا توسط ضابط قبلی ضبط شده و به آن دسترسی ندارم که علت واریز این وجه را بگویم. بنده به هیچ وجه آقای محسن قاسم پور مدیرعامل و خانم مریم کبیری رییس هیأت مدیره شرکت ماهان پلاست و آقایان آرش پولادخوان و امیر وطنی را نمی شناسم». متهم در مورد رابطه کاری خود با شرکت صرافی میرزایی حسین زاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(واریزها و گردش مالی بنام این صرافی بوده است) بیان داشته که من یک مشارکت نامه با صرافی میرزایی دارم. از آنجایی که سال ها در عملیات ارزی برای شرکت های نفتی بوده و در زمان تحریم اول تجربه خوبی داشتیم از طریق آن صرافی از سال ۱۳۹۵ همکاری کردم سهم من بین ۳۵ تا ۴۰ درصد از سود عملیات صرافی بوده و مسؤولیت من در بخش کارهای عملیات خارجی ارسال حواله و مدیریت حساب های خارج از کشور بوده و سهام دار این شرکت نیستم. بر اساس اقراریه متهم شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسن زاده و شرکا یک صرافی با مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است که وی بخاطر کار با شرکت های نفتی و کارگزاری، مشارکت نامه ای (سال ۱۳۹۵) با شراکت متهم آقای مرتضی منزوی با صرافی مذکور امضاء نموده است (از سود عملیات کارگزاری ۳۵ درصد نامبرده - ۳۵ درصد و متهم آقای مرتضی منزوی - ۳۰ درصد صرافی میرزایی) لکن جز سهام داران این صرافی نبوده و اظهار داشته است که بعلت کار در زمان تحریم برای شرکت های نفتی و بانک ها، من بخش عملیات خارجی و آزادسازی وجوه و جابجایی پول را در آن صرافی انجام می دادم. علی الخصوص در خارج از کشور، در مورد خرید و فروش ارز توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بیان کرده که این شرکت مبلغ درهم را به شرکت میرزایی حسین زاده و شرکا فروخته و ریال آن را دریافت کرده است من اطلاعاتم دقیق نیست ولی تحلیل من این است که این ارزها آزاد بوده است. نامبرده در پاسخ به این سؤال که به چه دلیل به جای شرکت های درخواست کننده ارز، میزان ریالی آن را به حساب بانک های عامل واریز می کرده اینگونه پاسخ می دهد که: شرکت ها دو دسته بودند، (۱) - یک گروه که درهم می فروختند و ریال به حسابشان واریز می کردم. (۲) - برخی هم بابت فروش ارز که انجام داده بودند درخواست ریال می کردند. وی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رابطه عملیات کارگزاری ارز با شرکت های خارجی اظهار داشته است: «در امارات با شرکت - Jak- bandor- calavor-galxy- pavdis- da kala-deta همکاری کرده است. ولی بر این نکته تأکید دارد که من اصلاً هیچ پرفورمی صادر نکرده ام و هیچ سند جعلی را به شخص یا شرکت تحویل ندادم و اصلاً هیچ ثبت سفارش را انجام نداده ام» متهم در ابتدای اقرار خود درخصوص خرید و فروش ارز (نحوه کارگزاری ارز) عنوان داشته است: «بعضی شرکت ها ارز خودشان را فروخته و به نرخ آزاد معامله کرده اند و این شرکت هایی که عملیات خرید و کارگزاری آن (توسط صرافی) انجام شده بود ارز دیگری غیر از ارز تخصیصی بوده است و اینکه این مسأله مشکل داشته را نمی دانستم که نمی شود آن ارز را خریداری کرد اصلاً چون ارز آزاد بود خیلی آن را معامله می کردند. ابتدای فعالیت در سال ۱۳۹۵ با شرکت های فرآورده های پتروشیمی و نفتی در عسلویه بوده - شرکت معتمد پارسه - هفت تپه - شرکت ای جی سی - شرکت پترو آهن فردوس - شرکت افزرون روان - شرکت های حفاری - و شرکت های دیگری که از طریق بانک کشاورزی اقدام می کردند که اسمشان یادم نیست. شرکت های نفتی و پیمانکاری نفتی در سال ۱۳۹۶ که تمامی آنها در لیست دفاتر شرکت موجود هست و مبالغ آنرا حضور ذهن ندارم. Galabas- mapce- igc در مورد سایر شرکت ها مثل همپاد و برخی شرکت که به حساب مبالغ کوچک واریز و بخشی از آنرا دریافت می کردند». نامبرده در رابطه با اینکه شرکت هفت تپه و معتمد پارسه و ... هم به حساب بانک عامل ریال واریز و هم کار صرافی انجام می شد و هم طرف کارگزاری در کشور امارات بوده، اظهار داشته است: «کار صرافی در مورد درهم های که به حساب ها پرداخت می کردند و درخواست ریال داشتند مثل سایر مشتریان کار صرافی می کردیم برای معتمد پارسه کارگزاری ارزی در حسال آلمان انجام داده ایم ولی برای هفت تپه از طریق بانک صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزاری کردیم که درهم ها بر اساس دستور صاحب ارز پرداخت می گردید. مثلاً کارگزاری ارزی برای شرکت های نفتی که خارج از حساب نداشتند نیز انجام داده ایم و دستور پرداخت های آنها را انجام داده ایم. شرکت معتمد پارسه بابت کارگزاری ارز به من بدهکار بود حتی چک شرکت معتمد پارسه را برگشت زده ام که در دفترم موجود می باشد و چندین بار درگیر لفظی داشته ام نهایتاً قرار شد سه روزه به اینجانب برگشت کنند که این وجه در حسابهای فی مابین باز ماند تا از محل پرداخت بعدی به حساب ها در ادارات و سوئیفت چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو تسویه شود. بابت پرداخت درهم شکر نیز مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال نیز در فروردین واریز شد که با تهاتر درهم تسویه شد کلیه وجه چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو حواله ارسالی به حساب اعلامی توسط ما کلاً تسویه گردید. هیچ رابطه حقوقی با شرکت معتمد پارسه و شرکت هفت تپه از نظر حاکمیتی و مدیریتی چه به صورت پنهانی و چه به صورت رسمی نداشته و ندارم و هیچ سهمی از این شرکت ها در اختیار من نبوده و نیست و رابط صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده با شرکت های فوق همکار بنده، مرتضی منزوی بوده است. ایشان سال ۱۳۹۵ من را با این شرکت ها آشنا کرده حوزه اولیه و تخصصی من شرکت های نفتی و پتروشیمی عسلویه بوده که از سال ۱۳۹۲ فعالیت خود را آغاز کرده ام. در خصوص شرکت های خارجی ادعا شده، من هیچ ارتباط کاری و شخصی با شرکتی یا شرکت بورسا و زوکان و لدا و ... نداشتم و ندارم و مهرهای ادعا شده توسط من داده نشده فقط سربرگ شرکت دلتا چون حواله می خواست به آنان شرکت بزند و (این هم گفتم ۱۴ میلیون یورو به حساب این شرکت حواله زدند) و در اختیار گذاشتم که در ساختن مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشتم و ندارم. احتمالاً درهم ها توسط یک شرکت (بورسا - زوکان - لدا و ...) از طرف آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امید اسدبیگی معامله شده و وجه آن به حساب شرکت معتمد پارسه واریز شده است که معاملات آن به نرخ روز قیمت درهم در سامانه سنا ثبت و فاکتور رسمی صرافی صادر کرده است. صرافی تضامنی میرزایی حسین زاده و شرکا از طریق صرافی کشاورزی و سامان و بانک رفاه، کارگزاری ارزشا شرکت معتمد پارسه انجام داده است که طبق روال قانونی صرافی ها از طریق عملیات کارگزاری و بستن ریت بوده که در بخش بانک کشاورزی من مسؤول معاملات و کارگزاری نبودم و در بخش بانک سامان عین وجه پرداخت شده و صرافی کارمزد آزادسازی وجه ارزهای مختلف کارمزد مختلف داشتند را گرفته است و در بخش بانک کشاورزی هم بر اساس روال عملیات صرافی و کارگزاری بوده و وون به لیر و درهم تبدیل شده است که این بر اساس موجودی مبدأ یعنی بانک مرکزی و نیاز مقصد یعنی شرکتی که بهش ارز تعلق گرفته بود در مورد شرکت دلتا این شرکت متعلق به یک شرکت خارجی هست که کارگزاری و آزادسازی وجه در آلمان انجام می دهد و هیچ ارتباط مالکیتی با من نداشته و مثل خیلی شرکت ها دیگر من از حساب این شرکت برای آزادسازی ۱۴ میلیون یورو که طی چند سوئیفت از شرکت معتمد پارسه به حساب دلتا حواله زده اند و پس از آزادسازی وجوه برای خود شرکت معتمد پارسه پرداخت شده است. درخصوص حواله های ارسال شده به جهت ارسال حواله نیز سربرگ شرکت دلتا به شرکت معتمد پارسه داده شده اینجانب هیچ گونه مهری ساخته شده ای را به این شرکت تحویل ندادم و عملیات آزادسازی نیز توسط دلتا انجام شده است و وجوه بر اساس دستور و اوردر ارسال کننده یعنی معتمد پارسه انجام شده است که روال معمولی همه کارگزاران ارزی می باشد». نامبرده درخصوص خرید و فروش ارزها تخصیصی عنوان داشته است: «وون های کارگزاری شده هم توسط صرافی تضامنی میرزایی حسین زاده و شرکا چون که کارگزاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزادسازی وون نداشته اند از طریق شرکت های ایرانی که در کره به شرکت های کره ای بدهکار بودند آنجا حساب داشتند عملاً کارگزاری شده است چون درخصوص وون کره آزادسازی ارز فقط و فقط با کالا کره ای انجام می شده و این شکلی من همکاری کرده ام و زمانی که صرافی تضامنی میرزایی حسن زاده و شرکا حواله کارگزاری صرافی کشاورزی را انجام داده است این ارز به عنوان ارز متقاضی به حساب طرف وارد شده است که می توانستند آنرا به شرکت های کره حساب دارند بفروشند که این هم از طریق حواله و سوئیفت انجام شده است. درخصوص لیر ترکیه هم وجوه به ترکیه برای آزاد سازی با هماهنگی بانک ارسال شده است و در مقابل اسناد و مدارک آنجا وجه آزاد و تبدیل به درهم شده که این روال کاملاً قانونی و رسمی صرافی کارگزاری بوده است. شرکت دلتا یک شرکت خارجی آلمانی هست که خود این شرکت کار کارگزاری در حساب های کشور آلمان انجام می دهد و ما هم از حساب این شرکت برای آزادسازی پول های آلمان استفاده می کردیم هیچ نسبت قانونی با مالکین این شرکت نداشته ام و این شرکت در قبال آزاد کردن وجه و حواله ارز به مقصد از ما کارمزد دریافت می کردند. برای اینکه به حساب دلتا در آلمان حواله ارسال شود نیاز به پرفورم بوده که سربرگ دلتا از خود شرکت گرفته شده و به شرکت معتمد پارسه برای صدور فاکتور و پرفورم داده شده است ولی مهر شرکت دلتا را شاید خودشان ساخته اند و اصلاً هیچ مهر به کسی تحویل نشده است چون سوئیفت ارسال شده و هم نیازی به مهر دلتا نداشته است. بخش اول (۱) - حواله های که صرافی بانک به ما حواله می زنند و ما آنرا انجام داده ایم و این بخش ارتباطی به ما نداشته که حواله مربوط به کدام شرکت است مانند حواله ای زیادی که ما مشتری آنرا هم نمی شناسیم کارگزاری را انجام داده ایم و مشتری هم تأیید دریافت وجه کرده است. (۲) - بخش دوم هم مربوط به کارگزاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملیات خارجی است که مثلاً پول مستقیم به حساب بانک آلمان شده و ما بعد از سوئیفت انجام داده ایم و شرکت دلتا وجه را آزاد کرده و به حساب ها داده شده حواله کرده است. سود عملیات کارگزاری ارزهای مختلف در صرافی متفاوت بوده است و با توجه به میزان مدارک و اسنادی که باید در کشور ثالث هزینه شود فرق می کند ولی از جمع عملیات کارگزاری با متعمد پارسه در کل حواله ای مربوط به وون کره و لیر ترکیه و یوروهای ارسالی به آلمان بین ۱۴ میلیون یورو کارگزاری شده است که این سود عرفی عملیات صرافی هست و با این حجم که باید سود ایجاد شده است هزینه های صرافی هم در داخل این سود اولیه نیز می باشد. حسب بررسی های صورت گرفته (اقرار و اعترافات سایر متهمین) مبلغ سی و نه میلیون و هفتصد و نود و پنج هزار و ششصد و شصت (۳۹,۷۹۵,۶۶۰) یورو توسط نامبرده کارگزاری شده (با سود کارگزاری بین ۲ تا ۳ درصد) ولی نامبرده رقم ذکر شده را انکار نموده و اعتراف کرده که فقط مبلغ چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو توسط شخص من کارگزاری شده است و ابراز نموده احتمالاً مابقی مبلغ اعلام شده توسط سایر متهمین سایر شرکا شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده کارگزاری شده باشد. سود این کارگزاری با کسر هزینه های کارگزاری، آزادسازی پول و کسر سهم شراکت صرافی برای من حدوداً بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده است» (اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده)؛

ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱) - وثیقه گذاشتن ملک خود جهت تضمین تسویه تعهدات گروه اسدیگی در بانک اقتصاد نوین: حسب اظهارات نامبرده ایشان در رابطه با فعالیت های کارگزاری با گروه آقای اسدیگی فعالیت داشته است. حال چگونه ممکن است این رابطه کارگزاری منتج به وثیقه گذاری ملک خود برای مشتری باشد؟ لازم به توضیح است آقای امید اسدیگی در اظهارات خود مطرح نموده اند که ملک متعلق به خود ایشان بوده است و صرفاً به نام ایشان منتقل شده بوده که این خود جای بسی سوال است که چرا؟ (۲) - مراودات مالی با متهمین پرونده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و معتمد پارسه؛ (۳) - خرید و فروش ارزهای تخصیصی بانک مرکزی برای گروه آقای اسدیگی؛ (۴) - در اختیار داشتن سربرگ شرکت دلتا (آلمان) که در دفتر آقای کحال زاده کشف شده است؛ (۵) - کار با حساب آقای علی اکبر میرزایی در راستای فعالیت های صرافی مزبور.

ب- (۱) - ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه با مشارکت آقای جواد بصیرانی در بانک سامان:

(۱) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷،۹۷۶۱۰۷۹۴ از محل ثبت سفارش شماره ۵۷۵۱۶۳۱۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۱: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با عنایت به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل به موجب مجموعه مقررات بانک مرکزی، بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۱- (۱) - وجود اصول فول ست (تعداد کل نسخ) بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ (۱-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقای اسدیگی بوده در بارنامه به عنوان نماینده دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۱-۳) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه که کاملاً نامتعارف و غیر مرسوم است؛ (۱-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شونده، غیرمانوس و غیر متعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ (۱-۵) - درج نام دو شخص به عنوان خریدار و گیرنده کالا به شرح فوق در پروفرا اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمانوس و غیر متعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۱-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، و با مهر غیر واقعی تهیه شده است؛ (۱-۷) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیر واقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، همچنین با توجه به واگذاری ارز تخصیص یافته از طریق صرافی تحیری به شرکت گسترش بسته بندی دلفین و سایرین؛ از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۵,۷۵۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. شایان ذکر است از مبلغ تخصیص یافته توسط بانک مرکزی مبلغ ۱۷,۱۰۲,۱۷۸ یورو توسط شرکت معتمد پارسه خریداری و استفاده شده است؛ (۱-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد (مبنای محاسبه نرخ های اعلامی، سایت sanarate بانک مرکزی می باشد) به شرح آتی می باشد: تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۲,۳۱ - ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ نیمایی درهم ۱۱,۴۵۱ ریال - نرخ آزاد درهم ۱۷,۰۹۰ ریال؛ خرید: ۲۸۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۲۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ - مابه التفاوت: ۱۴۰,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال. تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۳,۰۱ - ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ نیمایی درهم ۱۱,۴۵۲ ریال - نرخ آزاد درهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۷,۳۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷۱,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۵۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۸۷,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۳,۰۲ - ۳۵,۱۴۹,۸۷۷ درهم؛ نرخ نیمایی درهم ۱۱,۴۵۸
ریال - نرخ آزاد درهم ۱۷,۲۱۰ ریال؛ خرید: ۴۰۲,۷۴۷,۲۹۰,۶۶۶ ریال، فروش: ۶۰۴,۹۲۹,۳۸۳,۱۷۰
ریال - مابه التفاوت: ۲۰۲,۱۸۲,۰۹۲,۵۰۴؛ جمع سه پارت (مابه التفاوت): ۴۳۱,۰۲۷,۰۹۲,۵۰۴.

(۲) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶۰۹۰۸ از محل ثبت سفارش شماره ۴۹۹۷۲۸۹۸ مورخه
۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام
مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات
و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۲) - وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی
مبدأ در پرونده بانک؛ (۲-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقای اسدبیگی بوده
است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده
مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛
(۳-۲) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیر
مرسوم است؛ (۴-۲) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت معتمد پارسه به عنوان
گیرنده و شرکت هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمانوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی
تشخیص داده نمی شود؛ (۵-۲) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس،
پکینگ لیست و اینویس، غیرمانوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۶-۲) -
پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ (۷-۲) - با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۴۴۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشخیص غیرواقعی بودن اسناد حمل، بالتبع، گواهی بازرسی نیز به صورت صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود و نهایتاً فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، مبلغ ۲۶,۵۰۰,۰۰۰ یورو با کالایی وارد کشور نشده است؛ ۲-۸- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد (مبنای محاسبه نرخ های اعلامی، سایت sanarate بانک مرکزی می باشد) به شرح آتی می باشد: تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۲,۲۴ - ۱,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ایی یورو ۵۰,۵۰۵ ریال، نرخ آزاد یورو ۷۵,۴۸۰ ریال. خرید: ۵۰,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۲۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۴,۰۴ - ۵,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ایی یورو ۴۹,۷۹۲ ریال، نرخ آزاد یورو ۹۴,۷۳۰ ریال؛ خرید: ۲۴۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۷۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۲۳۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۴,۰۶ - ۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ایی یورو ۴۹,۸۷۸ ریال، نرخ آزاد ۹۲,۱۹۰ ریال؛ خرید: ۲۲۴,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۱۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۱۹۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۷,۰۴,۰۹ - ۴,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ایی یورو ۵۰,۰۵۶ ریال، نرخ آزاد یورو ۹۳,۴۸۰ ریال؛ خرید: ۲۰۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۷۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۱۷۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ جمع چهار پارت (مابه التفاوت): ۶۱۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

ب-۲- ثبت سفارش شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ شرکت دنیای معتمد پارسه با مشارکت آقای جواد بصیرانی در بانک رفاه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت های دوم و سوم، الباقی وجه ثبت سفارش به میزان ۱۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰ و ۶,۴۰۵,۷۱۴,۷۵۴ وون کره جنوبی در تاریخ های ۱۳۹۶,۰۹,۲۰ و ۱۳۹۶,۰۹,۲۲ پس از انجام عملیات خرید ارز در قالب حواله ارزی از طریق شرکت صرافی رفاه و سپس شرکت تضامنی آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا (صرافی پالاب) اقدام گردیده است. زمانی که بانک رفاه پارت دو و سه ارز تخصیصی را بابت ثبت سفارش شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ از بانک مرکزی دریافت می نماید جهت تبدیل وون به درهم از صرافی رفاه می خواهد مجدد مانند پارت اول اقدام نماید. در این خصوص صرافی رفاه نیاز خود را اعلام می نماید و صرافی پالاب به موجب نامه شماره ۱۹۴۱.ص.۹۶ مورخه ۱۳۹۶,۰۹,۲۳ خطاب به صرافی رفاه، جهت عملیات کارگزاری وون به درهم مربوط به شرکت دنیای معتمد پارسه، با نرخ ۱,۵ درصد کارمزد و برابری وون به دلار بر اساس سایت SE به اضافه ی بیست پیپ و برابری دلار به درهم ۳,۶۷، اعلام آمادگی می نماید. در این راستا نیز ایمیل آتی جهت ارسال دستور پرداخت های ارزی ارسال شده است؛ Basirani58@gmail.com. در این بخش لازم به توضیح است که به استناد صورت جلسه مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۲۴ صرافی پالاب، ابتدا مقرر گردید ۳۰ درصد از سهام صرافی پالاب متعلق به آقای بصیرانی باشد ولی بعد از آن اعلام شد «باعنایت به اینکه آقای بصیرانی و منزوی در حال حاضر تصمیم به ورود به شرکت صرافی را ندارند مقرر گردید ۶۰ درصد سهام صرافی به نام خانم مهدیه دولتشاهی به شماره ملی ۰۰۵۸۵۹۳۶۴۰ گردد و مابقی مشترکاً به نام آقای علی اکبر میرزایی و آقای امید پورابراهیمی باشد». همچنین به دلیل اینکه آقای منزوی و آقای بصیرانی دارای توانایی در فعالیت های ارزی و جذب مشتری، ارتباطات کارگزاری، آزادسازی ارزهای تحریمی، خدمات ارزی برون مرزی در خارج از کشور و ... را دارا بوده اند، کلیه اقدامات اجرایی و کارگزاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و انعقاد قرارداد در صرافی پالاب، با نامبردگان بوده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۱ شرکت معتمد پارسه طی نامه فاقد شماره ایی خطاب به صرافی رفاه اعلام می نماید معادل دره می مبلغ ۱۲،۱۷۶،۰۰۰،۰۰۰ وون را به حساب شماره AE340260000514914854103 نزد بانک NBD امارات بنام شرکت Zukan حواله نمایند. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ شرکت معتمد پارسه طی نامه شماره ۹۶-۲۱۸۰ خطاب به بانک رفاه شعبه پردیس اعلام می نماید مبلغ ۴۰،۶۱۱،۳۴۳ دره در وجه ذینفع (Zukan) حواله شده است و شرکت در آینده هیچ گونه ادعایی نسبت به عدم دریافت وجه از سوی ذینفع را نخواهد داشت. در این راستا نیز تعداد ۵ فقره سوئیفت به مبالغ ۸،۶۱۱،۰۰۰ دره، ۹،۸۰۰،۰۰۰ دره، ۷،۰۰۰،۰۰۰ دره، ۷،۵۵۵،۳۴۳ دره و ۷،۶۴۵،۰۰۰ دره به بانک رفاه ارائه شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ صرافی رفاه خطاب به صرافی پالاب اعلام می نماید: «عطف به نامه شماره ۱۹۴۱.ص.۹۶ آن شرکت درخواست مشتری این صرافی به مبلغ ۶،۶۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون تخصیصی در ووری بانک به حضور ارسال می گردد. خواهشمند است نسبت به انتقال وجوه مذکور به حساب ذینفع اقدام فرمائید. بدیهی است این شرکت پس از دریافت رسید مربوطه و تأیید مشتری، نسبت به انتقال ارز به حساب اعلامی از سوی آن شرکت نزد کنلون بانک اقدام خواهد نمود». در پی این نامه صرافی پالاب طی نامه شماره ۱۹۸۳.ص.۹۶ شماره حساب آتی را نزد بانک کشاورزی شعبه شهید بهشتی تهران جهت واریز وون به صرافی رفاه اعلام می نماید: SWIFT Code: KESHIRTH820 بنام شرکت تضامنی آقای علی اکبر میرزایی و شرکا تحت حساب شماره ۸۳۷۳۸۰۹۹۹ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ مبلغ ۶،۶۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون طی سوئیفت شماره ۱۴۱۰۶۶ از صرافی رفاه به حساب فوق واریز می گردد. شرکت معتمد پارسه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۷ طی نامه شماره ۹۶-۲۲۰۶ خطاب به بانک رفاه شعبه ممتاز پردیس اعلام می نماید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ۲۱,۲۶۷,۱۷۵ درهم معادل ۶,۴۰۵,۷۱۴,۷۵۴ وون به ذینفع مربوطه حواله شده است و در آینده هیچ گونه ادعایی نسبت به عدم دریافت وجه از سوی ذینفع نخواهد داشت. در این رابطه نیز سه فقره سوئیفت به مبالغ ۶,۳۰۰,۰۰۰ درهم، ۷,۵۶۷,۱۷۵ درهم و ۷,۴۰۰,۰۰۰ درهم به حساب AE340260000514914854103 نزد بانک NBD امارات بنام شرکت Zukan با وضعیت completed تحویل صرافی رفاه می گردد. نکته حائز اهمیت این است که صرافی پالاب در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۳ طی نامه شماره ۱۹۴۲.ص.۹۶ خطاب به صرافی رفاه اعلام نموده است که درخصوص واگذاری ABU ۱,۴۵۱,۴۷۰,۸۳۳ وون مبلغ ۴,۸۱۷,۳۳۵ درهم به حساب AE340500000000017559078 نزد ABU DHABI ISLAMIC BANK واریز فرمائید. درحالی که مبالغ درهمی فوق به حساب AE340260000514914854103 نزد بانک NBD امارات بنام شرکت Zukan واریز شده است (مطابق با پارت اول). شایان ذکر است بر اساس بررسی های صورت گرفته شماره حساب اعلامی به نام zukan (AE340260000514914854103) در سوئیفت های دیگری بنام شرکت Treseus ثبت شده است. در خصوص پارت دوم؛ در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۲۹ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۰۲ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای علی اکبر میرزایی همچنین در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۱۹ مجموعاً ۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال طی ۵ فقره چک رمزدار از حساب آقای علی اکبر میرزایی به حساب معتمد پارسه منتقل شده است همچنین در همان تاریخ از همان حساب مبلغ ۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به صورت حواله ساتنا به حساب معتمد واریز شده است. در همان تاریخ مبلغ ۳۹۶,۹۹۸,۴۸۰,۰۰۰ ریال و در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۰ مبلغ ۱,۰۶۳,۴۲۷,۴۸۸ ریال بابت خرید ۱۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰ وون از حساب برداشت شده است. در رابطه با پارت سوم خرید ارز نیز در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۹،۲۱ مبلغ ۲۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال طی سه فقره چک رمزدار از حساب ملت آقای علی اکبر میرزایی به حساب رفاه معتمد پارسه واریز و از حساب آقای علی اکبر میرزایی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ مبلغ ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به حساب رفاه معتمد پارسه واریز شده و از آن محل در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۱ مبلغ ۲۰۹،۷۲۹،۵۰۶،۷۶۵ ریال و در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ مبلغ ۳۲۹،۱۷۶،۸۶۵ ریال بابت خرید ۶،۴۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون کره استفاده شده است. همانطور که مشاهده می شود منشأ ریالی خرید ارزهای تخصیصی بانک مرکزی به شرکت معتمد پارسه با عاملیت بانک رفاه از طریق صرافی ها تأمین شده است که این خود حکایت از فروش ارز به صرافی ها دارد. تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ - ۱۲،۱۷۶،۰۰۰،۰۰۰ وون؛ نرخ بانکی وون ۳۲،۶۷۶ ریال - نرخ آزاد وون ۳۸،۳۳۸ ریال؛ خرید: ۳۹۷،۸۶۲،۹۷۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۴۶۶،۸۰۳،۴۸۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶۸،۹۴۰،۵۱۲،۰۰۰ ریال؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ - ۶،۴۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون؛ نرخ بانکی وون ۳۲،۷۷۶ ریال - نرخ آزاد وون ۳۸،۰۰۸ ریال؛ خرید: ۲۰۹،۹۵۳،۷۰۶،۷۷۷ ریال، فروش: ۲۴۳،۴۶۸،۴۰۶،۳۷۰ ریال - مابه التفاوت: ۳۳،۵۱۴،۶۹۹،۵۹۳ ریال؛

ب-۳) ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه با مشارکت جواد بصیرانی در بانک کشاورزی ونک:

۱) - ثبت سفارش شماره ۷۰۰۲۸۸۶۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۲۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲) - ثبت سفارش شماره ۵۵۲۰۰۹۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۸۰۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۳) - ثبت سفارش شماره ۶۲۱۴۳۲۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۹۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۴) - ثبت سفارش شماره ۶۱۵۵۴۷۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۶۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۵) - ثبت سفارش شماره ۵۳۶۵۵۳۲۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۷۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۵۷۲۶۷۱۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۴۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - ثبت سفارش شماره ۵۴۲۴۲۲۵۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۳۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸) - ثبت سفارش شماره ۵۷۰۸۶۶۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۸۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۹) - ثبت سفارش شماره ۶۳۷۴۶۱۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۵۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰) - ثبت سفارش شماره ۶۵۸۶۲۵۳۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۴۴: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۸۲۰۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۲۵۰۵: (۱-۱۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۱۱) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳-۱۱) - با کپی اسناد حمل درخواست واریز موقت نموده و بانک هم انجام داده است که خلاف مقررات بانکی می باشد و بعداً هم تصاویر اصل اسناد به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه نشده است (براساس مقررات بانک مرکزی و اریز موقت، مخصوص اعتبارات اسنادی می باشد).
(۱۱-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ شماره ۷۳۴۴۴ موارد زیر مشاهده نمی شود: (۱۱-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۱۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۱-۴-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این اسناد به ثبت نرسیده است. (۱۱-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰۰۰ تن و به ارزش ۷۳۳،۶۵۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۱-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به مبلغ ۷۳۳،۶۵۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲- ثبت سفارش شماره ۵۷۸۰۸۵۶۷ و اعتباراسنادی شماره ۹۶۶۳۷۳۱۸: صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی بر اساس اعلام بانک کشاورزی به دلیل عدم مطابقت کامل کالای ترخیص شده با اطلاعات ثبت سفارش، تعهد ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با توجه ماده ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، به مبلغ ۴۳۴,۲۴۴,۸۵۵ وون کره ایفا نشده تلقی می گردد.

۱۳- ثبت سفارش شماره ۱۱۷۲۷۶۵۶ و برات اسنادی شماره ۹۷۶۱۳۱۹۹: ۱۳-۱- نام گیرنده در بارنامه شرکت پاسارگاد نور آسیا می باشد. ۱۳-۲- نام فروشنده در صورت حساب شرکت پاسارگاد نور آسیا می باشد. ۱۳-۳- سند و مدرکی که حاکی از ظهرو نویسی اسناد باشد در پرونده مشاهده نگردید. ۱۳-۴- هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۱۳-۵- نظر به اینکه هیچ مدرکی دال بر ترخیص از گمرک در پرونده مشاهده نگردید لذا کالایی به ارزش ۱۱,۴۹۵,۹۴۲ وارد کشور نشده است.

۱۴- ثبت سفارش شماره ۵۵۱۴۹۴۵۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۷۹۱۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۳,۴۶۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۵- ثبت سفارش شماره ۵۴۶۵۴۰۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۱۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۶) - ثبت سفارش شماره ۶۳۱۸۰۸۲۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۶۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۷) - ثبت سفارش شماره ۵۱۳۲۱۴۴۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۲۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۸) - ثبت سفارش شماره ۶۶۲۴۸۸۰۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۱۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۹) - ثبت سفارش شماره ۴۷۶۳۳۹۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۸۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۲۰) - ثبت سفارش شماره ۶۴۹۲۸۴۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۵۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۱) - ثبت سفارش شماره ۴۵۸۸۴۷۹۷ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۶۹۳۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۲۲) - ثبت سفارش شماره ۱۵۵۵۸۳۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۹۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۲۳) - ثبت سفارش شماره ۶۵۱۵۷۳۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۸۹۹۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۵,۵۵۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۵۷۰۷۶۳۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۷۴۸۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱۰۷,۲۶۹,۲۳۹,۶۰ لیر ترکیه ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

حسب اظهارات آقای میرزایی حساب ریالی ایشان در اختیار آقای بصیرانی بوده است و ایشان نیاز از محل این حساب مبالغ زیادی را به حساب متهمین پرونده جهت خرید ارز از بانک مرکزی بابت ثبت سفارش ها پرداخت نموده اند. حسب بررسی های به عمل آمده توسط هیأت کارشناسان رسمی دادگستری، آقای جواد بصیرانی نسبت به مبالغ آتی با گروه اسدیگی در امر خرید و فروش ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همکاری داشته است: به مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و ششصد و دو میلیارد و چهل و چهار میلیون و ششصد و سی و شش هزار و چهارصد و سی و دو (۲,۶۰۲,۰۴۴,۶۳۶,۴۳۲) ریال؛ ۱- با مشارکت متهمین آقایان مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به تفکیک: ۱-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ ۱-۲- با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال؛ ۱-۳- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛
(۲) - با مشارکت متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی
دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل
وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و
صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ
پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و
هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد
و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو.

(۵-۶) - متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی، مدیرعامل شرکت
تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا:

(الف) - با دقت نظر در پرونده امر ملاحظه می شود متهم آقای جواد بصیرانی در سال ۱۳۹۵ به پیشنهاد
متهم آقای مرتضی منزوی که قبلاً به واسطه آزادسازی ارزهای تحریمی با مشارالیه دارای سابقه آشنایی
بوده، وارد شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا شده است. به نحوی که متهم
آقای جواد بصیرانی از طریق تنظیم مشارکت نامه با شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین
زاده و شرکا در عملیات ارزی با سود عملیات کارگزاری ۳۵ درصد متهم آقای جواد بصیرانی، ۳۵
درصد و متهم آقای مرتضی منزوی - ۳۰ درصد صرافی میرزایی از سود عملیات صرافی و مسؤولیت
در بخش کارهای عملیات خارجی ارسال حواله و مدیریت حساب های خارج از کشور با متهمین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۴۶۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده و مرتضی منزوی برخلاف قوانین و مقررات در خرید و فروش حواله های ارزی مداخله نموده و اموراتی که در راستای کارگزاری و آزادسازی ارزهای تحریمی برای شرکت های نفتی بود با موافقت متهم آقای علی اکبر میرزایی به شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا انتقال داده و در این روند متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده به عنوان مدیرعامل صرفاً اسناد مالی را در پایان هر روز کاری امضاء کرده است. گرچه متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده طرف معامله با بانک ها و صرافی و شرکت ها نبودند، اما دستوراتی که از ناحیه متهمین آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی در راستای قراردادهایی که با بانک ها منعقد می شد و در نهایت منجر به صدور حوالجات می گردید را امضا می کردند. به خصوص در مورد خرید و فروش ارز توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در خارج از کشور که این شرکت مبالغ درهم را به شرکت میرزایی حسین زاده و شرکا فروخته و ریال آن را دریافت کرده است. متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده اظهار داشته است: «سال ۱۳۵۶ به استخدام بانک ملی ایران درآمدم و به ترتیب در طول فعالیتیم در آن بانک در مشاغلی چون رئیس شعبه شاهین، رئیس ارزی شعبه خجسته، معاون آمار و اداره خارجه، معاون ارزی شعبه فرودگاه مهرآباد و رئیس شعبه فرودگاه دارای مسئولیت بوده ام. در تاریخ ۱۳۸۷،۰۱،۰۵ از بانک ملی بازنشسته شدم و سپس به مدت ۶ سال در بانک سامان شعبه مرکزی فعالیت خود را ادامه دادم. در اواخر خدمتم در بانک سامان یکی از دوستانم به هويت آقای امید پورابراهیمی که سابقه فعالیت در امر واردات و صادرات را داشت و مدیر چند کارخانه بود به بنده پیشنهاد دادند که چون سابقه زیادی در امر امور ارزی دارم به پشتوانه سرمایه ایشان و یکی از دوستانش به هويت مرتضی منزوی اقدام به تأسیس صرافی نمایم تا اینکه پس از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گذشت چند سال موفق به اخذ مجوز تأسیس صرافی شدیم. در آن زمان برابر مقررات جدید بانک مرکزی می بایست مبلغ دو میلیارد و یکصد میلیون تومان ضمانت نامه به نفع بانک مرکزی و مبلغ چهار میلیارد تومان نیز به عنوان افزایش سرمایه را فراهم کنیم که در این راستا جلسه ای در دفتر آقای جواد بصیرانی که توسط آقای منزوی در حین مراحل ثبت صرافی به عنوان شخصی که سابقه ای کارگزاری دارد و مقرر شده بود با ما همکاری کند برگزار کردیم در آنجا برابر قرارداد داخلی که منعقد کردیم مقرر شده ۹۰ درصد سهام متعلق به جواد بصیرانی و مرتضی منزوی باشد و ۱۰ درصد نیز متعلق به بنده و آقای پورابراهیمی به صورتی که از آن ۱۰ درصد ۲,۵ درصد متعلق به اینجانب باشد در آن قرارداد قید شد که به هیچ عنوان هزینه های مالیات، ارزش افزوده، ضرر و زیان حاصله در پایان سال مالی متوجه بنده نشود و در صورت عاید شدن سود، پس از کسر هزینه ها، ۲,۵ درصد عاید بنده شود. در این شرکت بنده به عنوان مدیرعامل حق نظارت بر امور داخلی و پرسنلی شرکت و امضاء حوالجات کارگزاری فعالیت می نمودم. به عبارتی حوالجاتی که به سبب قرارداد با بانک مرکزی و صرافی به بانک ها صادر می کردیم را بنده امضا می کردم؛ چرا که امضاء دار بنده بودم آقایان بصیرانی و منزوی هر دو سرمایه گذار بودند و خرید و فروش های مشتریان، مدیریت حساب ها در کنترل و اختیار آقایان بصیرانی و منزوی بود و دستور صدور سوئیفت ها را آنها صادر می کردند و بنده در جریان اینکه حواله ها مربوط به کدام قرارداد است نبودم و فقط آقای بصیرانی و مرتضی منزوی در جریان علت این واریزها و برداشت ها بودند». با عنایت به اینکه مدارک و مستندات پرونده حکایت از آن داشته که از حساب شرکت ماهان پلاست خاورمیانه در بازه زمانی ۱۳۹۶،۱۰،۱۴ الی ۱۳۹۶،۱۰،۲۸ در هشت (۸) مرحله جمعاً مبلغی در حدود سیصد و هشتاد میلیارد (۳۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال به حساب مربوط به متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده واریز شده از ایشان پیرامون دلیل اینکه این وجوه واریزی به حساب شخص وی واریز شده، اعلام داشته است: «از ابتدای فعالیت در صرافی مقرر شده بود که آقایان بصیرانی و منزوی به عنوان سرمایه گذار کلیه قراردادها با مشتریان چه کتبی و چه شفاهی را به عهده داشتند. از آنجایی که هنگام ثبت صرافی می بایست چندین حساب بانکی به بانک مرکزی معرفی نمائیم در چند بانک اقدام به افتتاح حساب کردیم از جمله یک حساب که شخصاً به نام بنده می باشد اما برای شرکت است که این حساب به بانک مرکزی نیز معرفی شده است حال درست که حساب متعلق به بنده است ولی در اصل در راستای فعالیت صرافی و برای صرافی می باشد و طبیعتاً وجوه واریزی احتمالاً در راستای فعالیت صرافی می باشد، لذا پیرامون علت واریز وجوه آقای بصیرانی یا منزوی باید پاسخگو باشند چرا که کلیه واریزها و پرداخت ها به دستور آنان بوده است و بنده نه شرکت ماهان پلاست خاورمیانه و نه مدیران آن را می شناسم». متهم آقای جواد بصیرانی که با دارا بودن یک باب صرافی و جواز کارگزاری ارز از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، با پوشش کارگزاری خود مهر و سربرگ برخی شرکت های خارجی را در اختیار شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قرار داده است و نهایتاً با ارتباط گسترده خود در داخل و خارج از کشور ارزهای دریافتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را در بازار آزاد بفروش رسانده است. متهم آقای جواد بصیرانی در تحقیقات بعمل آمده و در پاسخ به این سؤال که به چه دلیل به جای شرکت های درخواست کننده ارز، میزان ریالی آن را به حساب بانک های عامل واریز می کرده، چنین اظهار داشته است: «شرکت ها دو دسته بودند یک گروه که درهم می فروختند و ریال به حسابشان واریز می گردید و برخی هم بابت فروش ارز که انجام داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بودند، درخواست ریال داده شده بود. در امارات با شرکت jak-bandor—calavor-galxy—pavdis-da کالا-deta همکاری داشتم. من اصلاً هیچ پرفورمی صادر نکرده ام و هیچ سند جعلی را به شخص یا شرکت تحویل ندادم و اصلاً هیچ ثبت سفارش را انجام نداده ام. مبالغ هدایا جزئی بود و در حد کارت هدیه و غیره بود. حداکثر هدیه یک میلیون تومان و دو میلیون تومان و تا دویست هزار تومان بوده است هدیه ۲۰۰ تا ۳۰۰ کارت بوده است. بعضی از شرکت ها ارز خودشان را فروخته و به نرخ آزاد معامله کرده اند و این شرکت ارز که عملیات خرید و کارگزاری آن انجام شده بود متعلق به خود شرکت می دانست و ارز خریداری نموده است. ارز دیگری غیر از ارز تخصیصی بوده است و اینکه این مساله مشکل داشته را نمی دانستم که نمی شود آن ارز را خریداری کرد. اصلاً چون ارز آزاد بود خیلی آن را معامله می کردند. شرکت معتمد پارسه، هفت تپه، دریای نور زئوس، شرکت ای جی سی، شرکت پترو آهن فردوس - شرکت افزرون روان، شرکت کیمیای خوانسار، شرکت که از طریق بانک کشاورزی اقدام می کردند که اسمشان یادم نیست. شرکت معتمد پارسه در سال ۱۳۹۶ از طریق کارگزاری حدود ۹۰ میلیون یورو که ریال آن در دفاتر انبار ثبت شده است شرکت های نفتی و پیمانکاری نفتی در سال ۱۳۹۶ که تمامی آنها در لیست دفاتر شرکت موجود هست و مبالغ آن را حضور ذهن ندارم. شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (متعلق به امید اسدیگی) حدود ۳۶ میلیون یورو که کارگزاری بوده است و شرکت آریاک (متعلق به امید اسدیگی) حدود ۱۱ تا ۱۲ میلیون یورو در سال ۱۳۹۷ شرکت دریای نور زئوس ۵ میلیون یورو در سال ۱۳۹۷ از طریق واگذاری برای شرکت بازرگانی عیسی زاده شرکت معتمد پارسه مبلغ ۱۴ میلیون یورو و ۱۰ میلیون کارگزاری بانک سامان که ارز پرداخت شده. شرکت زاگرس دانه شرکت شاهین حدود ۳ میلیون شرکت هفت تپه ۲۷ میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزاری ارز کردیم که حدود ۷۰ میلیون درهم از آن را فروخته اند. شرکت تیر و آهن فروشی که ارز مربوط به پیمانکار نفتی داشته یا شرکت که کار حفاری می کردند. مثل galabas-mapce-igc- همپاد و برخی شرکت که به حساب مبالغ کوچک واریز می کردند و بخشی از آن را دریافت می کردند. کار صرافی در مورد درهم های که به حساب ها پرداخت می کردند و درخواست ریال داشتند مثل سایر مشتریان کار صرافی می کردیم برای معتمد پارسه کارگزاری ارزی انجام داده ایم ولی برای هفت تپه از طرق بانک صرافی و کارگزاری کردیم که درهم های براساس دستور پرداخت ها انجام داده ایم. کارگزاری ارزی برای شرکت های نفتی که خارج از حساب نداشتند نیز انجام داده ایم و دستور پرداخت های آنها را انجام داده ایم. این وجه در حساب های فی مابین باز ماند تا از محل پرداخت بعدی به حساب ها در ادارات و سوئیفت ۱۴ میلیون یورو تسویه شود بابت پرداخت درهم شکر نیز مبلغ ده میلیارد تومان نیز در فروردین واریز شد که با تهاثر درهم تسویه شد کلیه وجه چهارده یورو حواله ارسالی به حساب اعلام توسط ما کلاً تسویه گردید و مبلغ کارگزاری از صرافی سامان هم حدوداً دقیق یادم نیست اما نزدیک به ده میلیون بود. اینجانب هیچ رابطه حقوقی با شرکت معتمد پارسه و شرکت هفت تپه از نظر حاکمیتی و مدیریتی چه به صورت پنهانی و چه به صورت رسمی نداشته و ندارم و هیچ سهمی از این شرکت ها در اختیار من نبوده و نیست. درخصوص شرکت های خارجی ادعا شد من هیچ ارتباط کاری و شخصی با شرکتی یا شرکت بورسا نداشتم و ندارم و هیچ مهرهای ادعا شده توسط من داده نشده فقط سربرگ شرکت دلتا چون حواله می خواست به آنان شرکت بزند و این هم گفتم ۱۴ میلیون به حساب این شرکت حواله زدند و در اختیار گذاشتم که در ساختن مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشتم و ندارم» (اوراق ۱۸۲ الی ۱۸۹ مجلد یک پرونده).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم اظهار داشته است: «اینجانب در سال ۱۳۹۵ به پیشنهاد شخصی به هویت آقای مرتضی منزوی که قبلاً به واسطه آزادسازی ارزهای تحریمی با ایشان آشنا شده بودم وارد شرکت تضامنی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکاء شدم. ایشان به بنده پیشنهاد داد که اموراتی که در راستای کارگزاری و آزادسازی ارزهای تحریمی برای شرکت های نفتی انجام می دهم را به واسطه صرافی مذکور انجام دهم و خود ایشان نیز چون در کار لوازم خانگی بود اقدامات ارزی خود را به شرکت بیاورد لذا با ورود بنده به شرکت مقرر شده آزادسازی ارزهای تحریمی را بنده به واسطه ارتباطاتی که داشتم انجام دهم در این شرکت آقای حسین زاده مدیرعامل بود و فقط اسناد را در پایان امضاء می کردند ایشان طرف معامله با بانک ها و صرافی و شرکت ها نبودند آقای حسین زاده دستوراتی که بنده یا آقای منزوی در راستای قراردادهایی که با بانک ها منعقد می شد و نهایتاً منجر به صدور حوالجات می شد اقدام به امضای حواله جات ها می نمودند و درخصوص اینکه علت واریز یا برداشت به حساب های شرکت چه می باشد ایشان در جریان نبودند. با عنایت به اینکه آقای بصیرانی مدعی بود آقای حسین زاده در جریان علت واریز و برداشت ها نبوده اند و این امورات بر عهده خودش و آقای منزوی بوده است. بنده اصلاً نه این شرکت را می شناسم نه مدیران آن را و مراوده مالی هم با آنها نداشتم شاید آقای منزوی با این شرکت مراوده مالی نظیر فروش ارز داشته و پول به جهت فروش ارز به حساب مذکور واریز شده است. چرا که شرکت هایی که در کار کالا و کارخانجات بودند اکثراً از آقای منزوی اقدام به خرید ارز می کردند و لیکن تمامی مراودات مالی شرکت اعم از ورودی و خروجی آن در سیستم شرکت ثبت می شود که گویا توسط ضابط قبلی ضبط شده و به آن دسترسی ندارم که علت واریز این وجه را بگویم. بنده به هیچ وجه آقای محسن قاسم پور مدیرعامل و خانم مریم کبیری رییس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره شرکت ماهان پلاست و آقایان آرش پولادخوان و امیر وطنی را نمی شناسم». متهم در مورد رابطه کاری خود با شرکت صرافی میرزایی حسین زاده (واریزها و گردش مالی بنام این صرافی بوده است) بیان داشته که من یک مشارکت نامه با صرافی میرزایی دارم. از آنجایی که سال ها در عملیات ارزی برای شرکت های نفتی بوده و در زمان تحریم اول تجربه خوبی داشتیم از طریق آن صرافی از سال ۱۳۹۵ همکاری کردم سهم من بین ۳۵ تا ۴۰ درصد از سود عملیات صرافی بوده و مسئولیت من در بخش کارهای عملیات خارجی ارسال حواله و مدیریت حساب های خارج از کشور بوده و سهام دار این شرکت نیستم. بر اساس اقرار متهم شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسن زاده و شرکاء یک صرافی با مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است که وی بخاطر کار با شرکت های نفتی و کارگزاری، مشارکت نامه ای (سال ۱۳۹۵) با شرکاء متهم آقای مرتضی منزوی با صرافی مذکور امضاء نموده است (از سود عملیات کارگزاری ۳۵ درصد نامبرده - ۳۵ درصد و متهم آقای مرتضی منزوی - ۳۰ درصد صرافی میرزایی) لکن جز سهام داران این صرافی نبوده و اظهار داشته است که بعلت کار در زمان تحریم برای شرکت های نفتی و بانک ها، من بخش عملیات خارجی و آزادسازی وجوه و جابجایی پول را در آن صرافی انجام می دادم. علی الخصوص در خارج از کشور، در مورد خرید و فروش ارز توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بیان کرده که این شرکت مبالغ درهم را به شرکت میرزایی حسین زاده و شرکا فروخته و ریال آن را دریافت کرده است من اطلاعاتم دقیق نیست ولی تحلیل من این است که این ارزها آزاد بوده است. نامبرده در پاسخ به این سؤال که به چه دلیل به جای شرکت های درخواست کننده ارز، میزان ریالی آن را به حساب بانک های عامل واریز می کرده اینگونه پاسخ می دهد که: شرکت ها دو دسته بودند، (۱) - یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گروه که درهم می فروختند و ریال به حسابشان واریز می کردم. (۲) - برخی هم بابت فروش ارز که انجام داده بودند درخواست ریال می کردند. وی در رابطه عملیات کارگزاری ارز با شرکت های خارجی اظهار داشته است: «در امارات با شرکت Jak-bandor- calavor-galxy- pavdis- da kala-deta همکاری کرده است. ولی بر این نکته تأکید دارد که من اصلاً هیچ پرفورمی صادر نکرده ام و هیچ سند جعلی را به شخص یا شرکت تحویل ندادم و اصلاً هیچ ثبت سفارش را انجام نداده ام» متهم در ابتدای اقرار خود درخصوص خرید و فروش ارز (نحوه کارگزاری ارز) عنوان داشته است: «بعضی شرکت ها ارز خودشان را فروخته و به نرخ آزاد معامله کرده اند و این شرکت هایی که عملیات خرید و کارگزاری آن (توسط صرافی) انجام شده بود ارز دیگری غیر از ارز تخصیصی بوده است و اینکه این مسأله مشکل داشته را نمی دانستم که نمی شود آن ارز را خریداری کرد اصلاً چون ارز آزاد بود خیلی آن را معامله می کردند. ابتدای فعالیتیم در سال ۱۳۹۵ با شرکت های فرآورده های پتروشیمی و نفتی در عسلویه بوده - شرکت معتمد پارسه - هفت تپه - شرکت ای جی سی - شرکت پترو آهن فردوس - شرکت افزون روان - شرکت های حفاری - و شرکت های دیگری که از طریق بانک کشاورزی اقدام می کردند که اسمشان یادم نیست. شرکت های نفتی و پیمانکاری نفتی در سال ۱۳۹۶ که تمامی آنها در لیست دفاتر شرکت موجود هست و مبالغ آنرا حضور ذهن ندارم. Galabas- mapce- igc در مورد سایر شرکت ها مثل همپاد و برخی شرکت که به حساب مبالغ کوچک واریز و بخشی از آنرا دریافت می کردند». نامبرده در رابطه با اینکه شرکت هفت تپه و معتمد پارسه و ... هم به حساب بانک عامل ریال واریز و هم کار صرافی انجام می شد و هم طرف کارگزاری در کشور امارات بوده، اظهار داشته است: «کار صرافی در مورد درهم های که به حساب ها پرداخت می کردند و درخواست ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشتند مثل سایر مشتریان کار صرافی می کردیم برای معتمد پارسه کارگزاری ارزی در حساب آلمان انجام داده ایم ولی برای هفت تپه از طریق بانک صرافی کارگزاری کردیم که در هم ها بر اساس دستور صاحب ارز پرداخت می گردید. مثلاً کارگزاری ارزی برای شرکت های نفتی که خارج از حساب نداشتند نیز انجام داده ایم و دستور پرداخت های آنها را انجام داده ایم. شرکت معتمد پارسه بابت کارگزاری ارز به من بدهکار بود حتی چک شرکت معتمد پارسه را برگشت زده ام که در دفترم موجود می باشد و چندین بار درگیر لفظی داشته ام نهایتاً قرار شد سه روزه به اینجانب برگشت کنند که این وجه در حساب های فی مابین باز ماند تا از محل پرداخت بعدی به حساب ها در ادارات و سوئیفت چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو تسویه شود. بابت پرداخت درهم شکر نیز مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال نیز در فروردین واریز شد که با تهاتر درهم تسویه شد کلیه وجه چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو حواله ارسالی به حساب اعلامی توسط ما کلاً تسویه گردید. هیچ رابطه حقوقی با شرکت معتمد پارسه و شرکت هفت تپه از نظر حاکمیتی و مدیریتی چه به صورت پنهانی و چه به صورت رسمی نداشته و ندارم و هیچ سهمی از این شرکت ها در اختیار من نبوده و نیست و رابط صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده با شرکت های فوق همکار بنده، مرتضی منزوی بوده است. ایشان سال ۱۳۹۵ من را با این شرکت ها آشنا کرده حوزه اولیه و تخصصی من شرکت های نفتی و پتروشیمی عملویه بوده که از سال ۱۳۹۲ فعالیت خود را آغاز کرده ام. درخصوص شرکت های خارجی ادعا شده، من هیچ ارتباط کاری و شخصی با شرکتی یا شرکت بورس و زوکان و لذا و ... نداشتم و ندارم و مهرهای ادعا شده توسط من داده نشده فقط سربرگ شرکت دلنا چون حواله می خواست به آنان شرکت بزند و (این هم گفتم ۱۴ میلیون یورو به حساب این شرکت حواله زدند) و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در اختیار گذاشتم که در ساختن مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشتم و ندارم. احتمالاً درهم ها توسط یک شرکت (بورسا - زوکان - لدا و ...) از طرف آقای امید اسدیگی معامله شده و وجه آن به حساب شرکت معتمد پارسه واریز شده است که معاملات آن به نرخ روز قیمت درهم در سامانه سنا ثبت و فاکتور رسمی صرافی صادر کرده است. صرافی تضامنی میرزایی حسین زاده و شرکا از طریق صرافی کشاورزی و سامان و بانک رفاه، کارگزاری ارزشا شرکت معتمد پارسه انجام داده است که طبق روال قانونی صرافی ها از طریق عملیات کارگزاری و بستن ریت بوده که در بخش بانک کشاورزی من مسؤول معاملات و کارگزاری نبودم و در بخش بانک سامان عین وجه پرداخت شده و صرافی کارمزد آزادسازی وجه ارزهای مختلف کارمزد مختلف داشتند را گرفته است و در بخش بانک کشاورزی هم بر اساس روال عملیات صرافی و کارگزاری بوده و وون به لیر و درهم تبدیل شده است که این بر اساس موجودی مبدأ یعنی بانک مرکزی و نیاز مقصد یعنی شرکتی که بهش ارز تعلق گرفته بود در مورد شرکت دلتا این شرکت متعلق به یک شرکت خارجی هست که کارگزاری و آزادسازی وجه در آلمان انجام می دهد و هیچ ارتباط مالکیتی با من نداشته و مثل خیلی شرکت ها دیگر من از حساب این شرکت برای آزادسازی ۱۴ میلیون یورو که طی چند سوئیفت از شرکت معتمد پارسه به حساب دلتا حواله زده اند و پس از آزادسازی وجوه برای خود شرکت معتمد پارسه پرداخت شده است. درخصوص حواله های ارسال شده به جهت ارسال حواله نیز سربرگ شرکت دلتا به شرکت معتمد پارسه داده شده اینجانب هیچ گونه مهری ساخته شده ای را به این شرکت تحویل ندادم و عملیات آزاد سازی نیز توسط دلتا انجام شده است و وجوه بر اساس دستور و اوردر ارسال کننده یعنی معتمد پارسه انجام شده است که روال معمولی همه کارگزاران ارزی می باشد». نامبرده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص خرید و فروش ارزها تخصیصی عنوان داشته است: «وون های کارگزاری شده هم توسط صرافی تضامنی میرزایی حسین زاده و شرکا چون که کارگزاری آزاد سازی وون نداشته اند از طریق شرکت های ایرانی که در کره به شرکت های کره ای بدهکار بودند آنجا حساب داشتند عملاً کارگزاری شده است چون درخصوص وون کره آزاد سازی ارز فقط و فقط با کالا کره ای انجام می شده و این شکلی من همکاری کرده ام و زمانی که صرافی تضامنی میرزایی حسن زاده و شرکا حواله کارگزاری صرافی کشاورزی را انجام داده است این ارز به عنوان ارز متقاضی به حساب طرف وارد شده است که می توانستند آن را به شرکت های که در کره حساب دارند بفروشند که این هم از طریق حواله و سوئیفت انجام شده است. درخصوص لیر ترکیه هم وجوه به ترکیه برای آزادسازی با هماهنگی بانک ارسال شده است و در مقابل اسناد و مدارک آنجا وجه آزاد و تبدیل به درهم شده که این روال کاملاً قانونی و رسمی صرافی کارگزاری بوده است. شرکت دلتا یک شرکت خارجی آلمانی هست که خود این شرکت کار کارگزاری در حساب های کشور آلمان انجام می دهد و ما هم از حساب این شرکت برای آزادسازی پول های آلمان استفاده می کردیم هیچ نسبت قانونی با مالکین این شرکت نداشته ام و این شرکت در قبال آزاد کردن وجه و حواله ارز به مقصد از ما کارمزد دریافت می کردند. برای اینکه به حساب دلتا در آلمان حواله ارسال شود نیاز به پرفورم بوده که سربرگ دلتا از خود شرکت گرفته شده و به شرکت معتمد پارسه برای صدور فاکتور و پرفورم داده شده است ولی مهر شرکت دلتا را شاید خودشان ساخته اند و اصلاً هیچ مهر به کسی تحویل نشده است چون سوئیفت ارسال شده و هم نیازی به مهر دلتا نداشته است. بخش اول (۱) - حواله های که صرافی بانک به ما حواله می زنند و ما آن را انجام داده ایم و این بخش ارتباطی به ما نداشته که حواله مربوط به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کدام شرکت است مانند حواله ای زیادی که ما مشتری آنرا هم نمی شناسیم کارگزاری را انجام داده ایم و مشتری هم تأیید دریافت وجه کرده است. (۲) - بخش دوم هم مربوط به کارگزاری عملیات خارجی است که مثلاً پول مستقیم به حساب بانک آلمان شده و ما بعد از سوئیفت انجام داده ایم و شرکت دلتا وجه را آزاد کرده و به حساب ها داده شده حواله کرده است. سود عملیات کارگزاری ارزهای مختلف در صرافی متفاوت بوده است و با توجه به میزان مدارک و اسنادی که باید در کشور ثالث هزینه شود فرق می کند ولی از جمع عملیات کارگزاری با متعمد پارسه در کل حواله ای مربوط به وون کره و لیر ترکیه و یوروهای ارسالی به آلمان بین ۱۴ میلیون یورو کارگزاری شده است که این سود عرفی عملیات صرافی هست و با این حجم که باید سود ایجاد شده است هزینه های صرافی هم در داخل این سود اولیه نیز می باشد. حسب بررسی های صورت گرفته (اقاریر و اعترافات سایر متهمین) مبلغ سی و نه میلیون و هفتصد و نود و پنج هزار و ششصد و شصت و شصت (۳۹,۷۹۵,۶۶۰) یورو توسط نامبرده کارگزاری شده (با سود کارگزاری بین ۲ تا ۳ درصد) ولی نامبرده رقم ذکر شده را انکار نموده و اعتراف کرده که فقط مبلغ ۱۴ میلیون یورو توسط شخص من کارگزاری شده است و ابراز نموده احتمالاً مابقی مبلغ اعلام شده توسط سایر متهمین سایر شرکا شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده کارگزاری شده باشد. سود این کارگزاری با کسر هزینه های کارگزاری، آزادسازی پول و کسر سهم شراکت صرافی برای من حدوداً بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده است». (اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده)؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

۱) - خرید و فروش ارزهای تخصیصی بانک مرکزی برای گروه اسدیگی؛ ۲) - گردش مالی فروان با متهمین پرونده آقای اسدیگی و سایرین؛ ۳) - تأمین ریال مورد نیاز گروه اسدیگی جهت خرید ارز از بانک مرکزی از محل ثبت سفارش ها از حساب ریالی به نام نامبرده مبالغ زیادی به حساب آقای اسدیگی و شرکت های ژئوس و معتمد پارسه واریز شده و از محل آن ارز حاصل از ثبت سفارش های بانک اقتصاد نوین، از سوی بانک مرکزی تخصیص یافته است. نامبرده در اظهارات خود بیان داشته است که حساب صرافی در اختیار آقای بصیرانی قرار داشته و کلیه تراکنش ها به وسیله ایشان صورت می گرفته است. ۴) - در اختیار گذاشتن جواز صرافی به اشخاص غیرخلاف قوانین بانک مرکزی.

حسب بررسی های به عمل آمده توسط هیأت کارشناسان رسمی دادگستری، آقای علی اکبر میرزایی نسبت به مبالغ آتی با گروه آقای اسدیگی همکاری در فروش ارز داشته است: مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶،۴۳۵،۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱،۳۱۸،۷۳۶،۰۰۱) ریال بدین شرح: ۱) - با مشارکت آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ ۲- آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛

۶-۶- متهم آقای مرتضی منزوی شریک در صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا:

الف)- در این پرونده مشاهده می گردد متهم آقای جواد بصیرانی در سال ۱۳۹۵ به پیشنهاد متهم آقای مرتضی منزوی که قبلاً به واسطه آزدسازی ارزهای تحریمی با مشارالیه دارای سابقه آشنایی بوده،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا شده است. به نحوی که متهم آقای جواد بصیرانی از طریق تنظیم مشارکت نامه با شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا در عملیات ارزی با سود عملیات کارگزاری ۳۵ درصد متهم آقای جواد بصیرانی، ۳۵ درصد و متهم آقای مرتضی منزوی - ۳۰ درصد صرافی میرزایی از سود عملیات صرافی و مسؤولیت در بخش کارهای عملیات خارجی ارسال حواله و مدیریت حساب های خارج از کشور با متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده و مرتضی منزوی برخلاف قوانین و مقررات در خرید و فروش حواله های ارزی مداخله نموده و اموراتی که در راستای کارگزاری و آزادسازی ارزهای تحریمی برای شرکت های نفتی بود با موافقت متهم آقای علی اکبر میرزایی به شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا انتقال داده و در این روند متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده به عنوان مدیرعامل صرفاً اسناد مالی را در پایان هر روز کاری امضاء کرده است. گرچه متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده طرف معامله با بانک ها و صرافی و شرکت ها نبودند، اما دستوراتی که از ناحیه متهمین آقایان جواد بصیرانی و مرتضی منزوی در راستای قراردادهایی که با بانک ها منعقد می شد و در نهایت منجر به صدور حوالجات می گردید را امضا می کردند. به خصوص در مورد خرید و فروش ارز توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در خارج از کشور که این شرکت مبالغ درهم را به شرکت میرزایی حسین زاده و شرکا فروخته و ریال آن را دریافت کرده است. متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده اظهار داشته است: «سال ۱۳۵۶ به استخدام بانک ملی ایران درآمد و به ترتیب در طول فعالیتم در آن بانک در مشاغلی چون رییس شعبه شاهین، رییس ارزی شعبه خجسته، معاون آمار و اداره خارجه، معاون ارزی شعبه فرودگاه مهرآباد و رییس شعبه فرودگاه دارای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسئولیت بوده ام. در تاریخ ۱۳۸۷،۰۱،۰۵ از بانک ملی بازنشسته شدم و سپس به مدت ۶ سال در بانک سامان شعبه مرکزی فعالیت خود را ادامه دادم. در اواخر خدمتم در بانک سامان یکی از دوستانم به هويت آقای امید پورابراهیمی که سابقه فعالیت در امر واردات و صادرات را داشت و مدیر چند کارخانه بود به بنده پیشنهاد دادند که چون سابقه زیادی در امر امور ارزی دارم به پشتوانه سرمایه ایشان و یکی از دوستانش به هويت مرتضی منزوی اقدام به تأسیس صرافی نمایم تا اینکه پس از گذشت چند سال موفق به اخذ مجوز تأسیس صرافی شدیم. در آن زمان برابر مقررات جدید بانک مرکزی می بایست مبلغ دو میلیارد و یکصد میلیون تومان ضمانت نامه به نفع بانک مرکزی و مبلغ چهار میلیارد تومان نیز به عنوان افزایش سرمایه را فراهم کنیم که در این راستا جلسه ای در دفتر آقای جواد بصیرانی که توسط آقای منزوی در حین مراحل ثبت صرافی به عنوان شخصی که سابقه ای کارگزاری دارد و مقرر شده بود با ما همکاری کند برگزار کردیم در آنجا برابر قرارداد داخلی که منعقد کردیم مقرر شده ۹۰ درصد سهام متعلق به جواد بصیرانی و مرتضی منزوی باشد و ۱۰ درصد نیز متعلق به بنده و آقای پورابراهیمی به صورتی که از آن ۱۰ درصد ۲،۵ درصد متعلق به اینجانب باشد در آن قرارداد قید شد که به هیچ عنوان هزینه های مالیات، ارزش افزوده، ضرر و زیان حاصله در پایان سال مالی متوجه بنده نشود و در صورت عاید شدن سود، پس از کسر هزینه ها، ۲،۵ درصد عاید بنده شود. در این شرکت بنده به عنوان مدیرعامل حق نظارت بر امور داخلی و پرسنلی شرکت و امضاء حوالجات کارگزاری فعالیت می نمودم. به عبارتی حوالجاتی که به سبب قرارداد با بانک مرکزی و صرافی به بانک ها صادر می کردیم را بنده امضا می کردم؛ چرا که امضاء دار بنده بودم آقایان بصیرانی و منزوی هر دو سرمایه گذار بودند و خرید و فروش های مشتریان، مدیریت حساب ها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در کنترل و اختیار آقایان بصیرانی و منزوی بود و دستور صدور سوئیفت ها را آنها صادر می کردند و بنده در جریان اینکه حواله ها مربوط به کدام قرارداد است نبودم و فقط آقای بصیرانی و مرتضی منزوی در جریان علت این واریزها و برداشت ها بودند». با عنایت به اینکه مدارک و مستندات پرونده حکایت از آن داشته که از حساب شرکت ماهان پلاست خاورمیانه در بازه زمانی ۱۳۹۶،۱۰،۱۴ الی ۱۳۹۶،۱۰،۲۸ در هشت (۸) مرحله جمعاً مبلغی در حدود سیصد و هشتاد میلیارد (۳۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال به حساب مربوط به متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده واریز شده از ایشان پیرامون دلیل اینکه این وجوه واریزی به حساب شخص وی واریز شده، اعلام داشته است: «از ابتدای فعالیت در صرافی مقرر شده بود که آقایان بصیرانی و منزوی به عنوان سرمایه گذار کلیه قراردادهای مشتریان چه کتبی و چه شفاهی را به عهده داشتند. از آنجایی که هنگام ثبت صرافی می بایست چندین حساب بانکی به بانک مرکزی معرفی نمائیم در چند بانک اقدام به افتتاح حساب کردیم از جمله یک حساب که شخصاً به نام بنده می باشد اما برای شرکت است که این حساب به بانک مرکزی نیز معرفی شده است حال درست که حساب متعلق به بنده است ولی در اصل در راستای فعالیت صرافی و برای صرافی می باشد و طبیعتاً وجوه واریزی احتمالاً در راستای فعالیت صرافی می باشد، لذا پیرامون علت واریز وجوه آقای بصیرانی یا منزوی باید پاسخگو باشند چرا که کلیه واریزها و پرداخت ها به دستور آنان بوده است و بنده نه شرکت ماهان پلاست خاورمیانه و نه مدیران آن را می شناسم». متهم آقای جواد بصیرانی که با دارا بودن یک باب صرافی و جواز کارگزاری ارز از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، با پوشش کارگزاری خود مهر و سربرگ برخی شرکت های خارجی را در اختیار شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قرار داده است و نهایتاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با ارتباط گسترده خود در داخل و خارج از کشور ارزهای دریافتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را در بازار آزاد بفروش رسانده است. متهم آقای جواد بصیرانی در تحقیقات بعمل آمده و در پاسخ به این سؤال که به چه دلیل به جای شرکت های درخواست کننده ارز، میزان ریالی آن را به حساب بانک های عامل واریز می کرده، چنین اظهار داشته است: «شرکت ها دو دسته بودند یک گروه که درهم می فروختند و ریال به حسابشان واریز می گردید و برخی هم بابت فروش ارز که انجام داده بودند، درخواست ریال داده شده بود. در امارات با شرکت jak-bandor—calavor-galxy—pavdis-da kala-deta همکاری داشتم. من اصلاً هیچ پرفورمی صادر نکرده ام و هیچ سند جعلی را به شخص یا شرکت تحویل ندادم و اصلاً هیچ ثبت سفارش را آنجا نداده ام. مبالغ هدایا جزیی بود و در حد کارت هدیه و غیره بود. حداکثر هدیه یک میلیون تومان و دو میلیون تومان و تا دویست هزار تومان بوده است هدیه ۲۰۰ تا ۳۰۰ کارت بوده است. بعضی از شرکت ها ارز خودشان را فروخته و به نرخ آزاد معامله کرده اند و این شرکت ارز که عملیات خرید و کارگزاری آن انجام شده بود متعلق به خود شرکت می دانست و ارز خریداری نموده است. ارز دیگری غیر از ارز تخصیصی بوده است و اینکه این مساله مشکل داشته را نمی دانستم که نمی شود آن ارز را خریداری کرد. اصلاً چون ارز آزاد بود خیلی آن را معامله می کردند. شرکت معتمد پارسه، هفت تپه، دریا نور زئوس، شرکت ای جی سی، شرکت پترو آهن فردوس - شرکت افزرون روان، شرکت کیمیای خوانسار، شرکت که از طریق بانک کشاورزی اقدام می کردند که اسمشان یادم نیست. شرکت معتمد پارسه در سال ۱۳۹۶ از طریق کارگزاری حدود ۹۰ میلیون یورو که ریال آن در دفاتر انبار ثبت شده است شرکت های نفتی و پیمانکاری نفتی در سال ۱۳۹۶ که تمامی آنها در لیست دفاتر شرکت موجود هست و مبالغ آنرا حضور ذهن ندارم. شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی دریای نور زئوس (متعلق به امید اسدیگی) حدود ۳۶ میلیون یورو که کارگزاری بوده است و شرکت آریاک (متعلق به امید اسدیگی) حدود ۱۱ تا ۱۲ میلیون یورو در سال ۱۳۹۷ شرکت دریای نور زئوس ۵ میلیون یورو در سال ۱۳۹۷ از طریق واگذاری برای شرکت بازرگانی عیسی زاده شرکت معتمد پارسه مبلغ ۱۴ میلیون یورو و ۱۰ میلیون کارگزاری بانک سامان که ارز پرداخت شده. شرکت زاگرس دانه شرکت شاهین حدود ۳ میلیون شرکت هفت تپه ۲۷ میلیون کارگزاری ارز کردیم که حدود ۷۰ میلیون درهم از آن را فروخته اند. شرکت تیرو آهن فروشی که ارز مربوط به پیکانکار نفتی داشته یا شرکت که کار حفاری می کردند. مثل galabas-mapce-igc- همپاد و برخی شرکت که به حساب مبالغ کوچک واریز می کردند و بخشی از آنرا دریافت می کردند. کار صرافی در مورد درهم های که به حساب ها پرداخت می کردند و درخواست ریال داشتند مثل سایر مشتریان کار صرافی می کردیم برای معتمد پارسه کارگزاری ارزی انجام داده ایم ولی برای هفت تپه از طرق بانک صرافی و کارگزاری کردیم که درهم های براساس دستور پرداخت ها انجام داده ایم. کارگزاری ارزی برای شرکت های نفتی که خارج از حساب نداشتند نیز انجام داده ایم و دستور پرداخت های آنها را انجام داده ایم. این وجه در حساب های فی مابین باز ماند تا از محل پرداخت بعدی به حساب ها در ادارات و سوئیفت ۱۴ میلیون یورو تسویه شود بابت پرداخت درهم شکر نیز مبلغ ده میلیارد تومان نیز در فروردین واریز شد که با تهاتر درهم تسویه شد کلیه وجه چهارده یورو حواله ارسالی به حساب اعلام توسط ما کلاً تسویه گردید و مبلغ کارگزاری از صرافی سامان هم حدوداً دقیق یادم نیست اما نزدیک به ده میلیون بود. اینجانب هیچ رابطه حقوقی با شرکت معتمد پارسه و شرکت هفت تپه از نظر حاکمیتی و مدیریتی چه به صورت پنهانی و چه به صورت رسمی نداشته و ندارم و هیچ سهمی از این شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها در اختیار من نبوده و نیست. در خصوص شرکت های خارجی ادعا شد من هیچ ارتباط کاری و شخصی با شرکتی یا شرکت بورسا نداشتم و ندارم و هیچ مهرهای ادعا شده توسط من داده نشده فقط سربرگ شرکت دلتا چون حواله می خواست به آنان شرکت بزند و این هم گفتم ۱۴ میلیون به حساب این شرکت حواله زدند و در اختیار گذاشتم که در ساختن مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشتم و ندارم» (اوراق ۱۸۲ الی ۱۸۹ مجلد یک پرونده). متهم اظهار داشته است: «اینجانب در سال ۱۳۹۵ به پیشنهاد شخصی به هویت آقای مرتضی منزوی که قبلاً به واسطه آزادسازی ارزهای تحریمی با ایشان آشنا شده بودم وارد شرکت تضامنی علی اکبر میرزایی حسین زاده و شرکا شدم. ایشان به بنده پیشنهاد داد که اموراتی که در راستای کارگزاری و آزادسازی ارزهای تحریمی برای شرکت های نفتی انجام می دهم را به واسطه صرافی مذکور انجام دهم و خود ایشان نیز چون در کار لوازم خانگی بود اقدامات ارزی خود را به شرکت بیاورد لذا با ورود بنده به شرکت مقرر شده آزادسازی ارزهای تحریمی را بنده به واسطه ارتباطاتی که داشتم انجام دهم در این شرکت آقای حسین زاده مدیرعامل بود و فقط اسناد را در پایان امضاء می کردند ایشان طرف معامله با بانک ها و صرافی و شرکت ها نبودند آقای حسین زاده دستوراتی که بنده یا آقای منزوی در راستای قراردادهایی که با بانک ها منعقد می شد و نهایتاً منجر به صدور حوالجات می شد اقدام به امضای حواله جات ها می نمودند و درخصوص اینکه علت واریز یا برداشت به حساب های شرکت چه می باشد ایشان در جریان نبودند. با عنایت به اینکه آقای بصیرانی مدعی بود آقای حسین زاده در جریان علت واریز و برداشت ها نبوده اند و این امورات بر عهده خودش و آقای منزوی بوده است. بنده اصلاً نه این شرکت را می شناسم نه مدیران آن را و مراد مالی هم با آنها نداشتم شاید آقای منزوی با این شرکت مراد مالی نظیر فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز داشته و پول به جهت فروش ارز به حساب مذکور واریز شده است. چرا که شرکت هایی که در کار کالا و کارخانجات بودند اکثراً از آقای منزوی اقدام به خرید ارز می کردند و لیکن تمامی مراودات مالی شرکت اعم از ورودی و خروجی آن در سیستم شرکت ثبت می شود که گویا توسط ضابط قبلی ضبط شده و به آن دسترسی ندارم که علت واریز این وجه را بگویم. بنده به هیچ وجه آقای محسن قاسم پور مدیرعامل و خانم مریم کبیری رییس هیأت مدیره شرکت ماهان پلاست و آقایان آرش پولادخوان و امیر وطنی را نمی شناسم. متهم در مورد رابطه کاری خود با شرکت صرافی میرزایی حسین زاده (واریزها و گردش مالی بنام این صرافی بوده است) بیان داشته که من یک مشارکت نامه با صرافی میرزایی دارم. از آنجایی که سال ها در عملیات ارزی برای شرکت های نفتی بوده و در زمان تحریم اول تجربه خوبی داشتیم از طریق آن صرافی از سال ۱۳۹۵ همکاری کردم سهم من بین ۳۵ تا ۴۰ درصد از سود عملیات صرافی بوده و مسئولیت من در بخش کارهای عملیات خارجی ارسال حواله و مدیریت حساب های خارج از کشور بوده و سهام دار این شرکت نیستم. بر اساس اقرار متهم شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسن زاده و شرکا یک صرافی با مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است که وی بخاطر کار با شرکت های نفتی و کارگزاری، مشارکت نامه ای (سال ۱۳۹۵) با شراکت متهم آقای مرتضی منزوی با صرافی مذکور امضاء نموده است (از سود عملیات کارگزاری ۳۵ درصد نامبرده - ۳۵ درصد و متهم آقای مرتضی منزوی - ۳۰ درصد صرافی میرزایی) لکن جز سهام داران این صرافی نبوده و اظهار داشته است که بعلت کار در زمان تحریم برای شرکت های نفتی و بانک ها، من بخش عملیات خارجی و آزادسازی وجوه و جابجایی پول را در آن صرافی انجام می دادم. علی الخصوص در خارج از کشور، در مورد خرید و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش ارز توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بیان کرده که این شرکت مبالغ درهم را به شرکت میرزایی حسین زاده و شرکا فروخته و ریال آن را دریافت کرده است من اطلاعاتم دقیق نیست ولی تحلیل من این است که این ارزها آزاد بوده است. نامبرده در پاسخ به این سؤال که به چه دلیل به جای شرکت های درخواست کننده ارز، میزان ریالی آن را به حساب بانک های عامل واریز می کرده اینگونه پاسخ می دهد که: شرکت ها دو دسته بودند، (۱) - یک گروه که درهم می فروختند و ریال به حسابشان واریز می کردم. (۲) - برخی هم بابت فروش ارز که انجام داده بودند درخواست ریال می کردند. وی در رابطه عملیات کارگزاری ارز با شرکت های خارجی اظهار داشته است: «در امارات با شرکت Jak-bandor- calavor-galxy- pavdis- da kala-deta همکاری کرده است. ولی بر این نکته تأکید دارد که من اصلاً هیچ پرفورمی صادر نکرده ام و هیچ سند جعلی را به شخص یا شرکت تحویل ندادم و اصلاً هیچ ثبت سفارش را انجام نداده ام» متهم در ابتدای اقرار خود درخصوص خرید و فروش ارز (نحوه کارگزاری ارز) عنوان داشته است: «بعضی شرکت ها ارز خودشان را فروخته و به نرخ آزاد معامله کرده اند و این شرکت هایی که عملیات خرید و کارگزاری آن (توسط صرافی) انجام شده بود ارز دیگری غیر از ارز تخصیصی بوده است و اینکه این مسأله مشکل داشته را نمی دانستم که نمی شود آن ارز را خریداری کرد اصلاً چون ارز آزاد بود خیلی آن را معامله می کردند. ابتدای فعالیتیم در سال ۱۳۹۵ با شرکت های فرآورده های پتروشیمی و نفتی در عسلویه بوده - شرکت معتمد پارسه - هفت تپه - شرکت ای جی سی - شرکت پترو آهن فردوس - شرکت افزرون روان - شرکت های حفاری - و شرکت های دیگری که از طریق بانک کشاورزی اقدام می کردند که اسمشان یادم نیست. شرکت های نفتی و پیمانکاری نفتی در سال ۱۳۹۶ که تمامی آنها در لیست دفاتر شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود هست و مبالغ آنرا حضور ذهن ندارم. Galabas- mapce- igc در مورد سایر شرکت ها مثل همپاد و برخی شرکت که به حساب مبالغ کوچک واریز و بخشی از آنرا دریافت می کردند». نامبرده در رابطه با اینکه شرکت هفت تپه و معتمد پارسه و ... هم به حساب بانک عامل ریال واریز و هم کار صرافی انجام می شد و هم طرف کارگزاری در کشور امارات بوده، اظهار داشته است: «کار صرافی در مورد درهم های که به حساب ها پرداخت می کردند و درخواست ریال داشتند مثل سایر مشتریان کار صرافی می کردیم برای معتمد پارسه کارگزاری ارزی در حسال آلمان انجام داده ایم ولی برای هفت تپه از طریق بانک صرافی کارگزاری کردیم که درهم ها بر اساس دستور صاحب ارز پرداخت می گردید. مثلاً کارگزاری ارزی برای شرکت های نفتی که خارج از حساب نداشتند نیز انجام داده ایم و دستور پرداخت های آنها را انجام داده ایم. شرکت معتمد پارسه بابت کارگزاری ارز به من بدهکار بود حتی چک شرکت معتمد پارسه را برگشت زده ام که در دفترم موجود می باشد و چندین بار درگیر لفظی داشته ام نهایتاً قرار شد سه روزه به اینجانب برگشت کنند که این وجه در حساب های فی مابین باز ماند تا از محل پرداخت بعدی به حساب ها در ادارات و سوئیفت چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو تسویه شود. بابت پرداخت درهم شکر نیز مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال نیز در فروردین واریز شد که با تهاتر درهم تسویه شد کلیه وجه چهارده میلیون (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو حواله ارسالی به حساب اعلامی توسط ما کلاً تسویه گردید. هیچ رابطه حقوقی با شرکت معتمد پارسه و شرکت هفت تپه از نظر حاکمیتی و مدیریتی چه به صورت پنهانی و چه به صورت رسمی نداشته و ندارم و هیچ سهمی از این شرکت ها در اختیار من نبوده و نیست و رابط صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده با شرکت های فوق همکار بنده ، مرتضی منزوی بوده است. ایشان سال ۱۳۹۵ من را با این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت ها آشنا کرده حوزه اولیه و تخصصی من شرکت های نفتی و پتروشیمی عسلویه بوده که از سال ۱۳۹۲ فعالیت خود را آغاز کرده ام. در خصوص شرکت های خارجی ادعا شده، من هیچ ارتباط کاری و شخصی با شرکتی یا شرکت بورس و زوکان و لدا و ... نداشتم و ندارم و مهرهای ادعا شده توسط من داده نشده فقط سربرگ شرکت دلتا چون حواله می خواست به آنان شرکت بزند و (این هم گفتم ۱۴ میلیون یورو به حساب این شرکت حواله زدند) و در اختیار گذاشتم که در ساختن مهرها یا مهر کردن اوراق هیچ نقشی نداشتم و ندارم. احتمالاً درهم ها توسط یک شرکت (بورسا - زوکان - لدا و ...) از طرف آقای امید اسدیگی معامله شده و وجه آن به حساب شرکت معتمد پارسه واریز شده است که معاملات آن به نرخ روز قیمت درهم در سامانه سنا ثبت و فاکتور رسمی صرافی صادر کرده است. صرافی تضامنی میرزایی حسین زاده و شرکاء از طریق صرافی کشاورزی و سامان و بانک رفاه، کارگزاری ارزها شرکت معتمد پارسه انجام داده است که طبق روال قانونی صرافی ها از طریق عملیات کارگزاری و بستن ریت بوده که در بخش بانک کشاورزی من مسؤول معاملات و کارگزاری نبودم و در بخش بانک سامان عین وجه پرداخت شده و صرافی کارمزد آزاد سازی وجه ارزهای مختلف کارمزد مختلف داشتند را گرفته است و در بخش بانک کشاورزی هم بر اساس روال عملیات صرافی و کارگزاری بوده و وون به لیر و درهم تبدیل شده است که این بر اساس موجودی مبدأ یعنی بانک مرکزی و نیاز مقصد یعنی شرکتی که بهش ارز تعلق گرفته بود در مورد شرکت دلتا این شرکت متعلق به یک شرکت خارجی هست که کارگزاری و آزاد سازی وجه در آلمان انجام می دهد و هیچ ارتباط مالکیتی با من نداشته و مثل خیلی شرکت ها دیگر من از حساب این شرکت برای آزادسازی ۱۴ میلیون یورو که طی چند سوئیفت از شرکت معتمد پارسه به حساب دلتا حواله زده اند و پس از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزادسازی وجوه برای خود شرکت معتمد پارسه پرداخت شده است. درخصوص حواله های ارسال شده به جهت ارسال حواله نیز سربرگ شرکت دلتا به شرکت معتمد پارسه داده شده اینجانب هیچ گونه مهری ساخته شده ای را به این شرکت تحویل ندادم و عملیات آزادسازی نیز توسط دلتا انجام شده است و وجوه بر اساس دستور و اوردر ارسال کننده یعنی معتمد پارسه انجام شده است که روال معمولی همه کارگزاران ارزی می باشد». نامبرده درخصوص خرید و فروش ارزها تخصیصی عنوان داشته است: «وون های کارگزاری شده هم توسط صرافی تضامنی میرزایی حسین زاده و شرکا چون که کارگزاری آزادسازی وون نداشته اند از طریق شرکت های ایرانی که در کره به شرکت های کره ای بدهکار بودند آنجا حساب داشتند عملاً کارگزاری شده است چون درخصوص وون کره آزاد سازی ارز فقط و فقط با کالا کره ای انجام می شده و این شکلی من همکاری کرده ام و زمانی که صرافی تضامنی میرزایی حسن زاده و شرکا حواله کارگزاری صرافی کشاورزی را انجام داده است این ارز به عنوان ارز متقاضی به حساب طرف وارد شده است که می توانستند آن را به شرکت های کره حساب دارند بفروشند که این هم از طریق حواله و سوئیفت انجام شده است. درخصوص لیر ترکیه هم وجوه به ترکیه برای آزادسازی با هماهنگی بانک ارسال شده است و در مقابل اسناد و مدارک آنجا وجه آزاد و تبدیل به درهم شده که این روال کاملاً قانونی و رسمی صرافی کارگزاری بوده است. شرکت دلتا یک شرکت خارجی آلمانی هست که خود این شرکت کارگزاری در حساب های کشور آلمان انجام می دهد و ما هم از حساب این شرکت برای آزادسازی پول های آلمان استفاده می کردیم هیچ نسبت قانونی با مالکین این شرکت نداشته ام و این شرکت در قبال آزاد کردن وجه و حواله ارز به مقصد از ما کارمزد دریافت می کردند. برای اینکه به حساب دلتا در آلمان حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارسال شود نیاز به پرفورم بوده که سربرگ دلتا از خود شرکت گرفته شده و به شرکت معتمد پارسه برای صدور فاکتور و پرفورم داده شده است ولی مهر شرکت دلتا را شاید خودشان ساخته اند و اصلاً هیچ مهر به کسی تحویل نشده است چون سوئیفت ارسال شده و هم نیازی به مهر دلتا نداشته است. بخش اول (۱) - حواله های که صرافی بانک به ما حواله می زنند و ما آن را انجام داده ایم و این بخش ارتباطی به ما نداشته که حواله مربوط به کدام شرکت است مانند حواله ای زیادی که ما مشتری آنرا هم نمی شناسیم کارگزاری را انجام داده ایم و مشتری هم تأیید دریافت وجه کرده است. (۲) - بخش دوم هم مربوط به کارگزاری عملیات خارجی است که مثلاً پول مستقیم به حساب بانک آلمان شده و ما بعد از سوئیفت انجام داده ایم و شرکت دلتا وجه را آزاد کرده و به حساب ها داده شده حواله کرده است. سود عملیات کارگزاری ارزهای مختلف در صرافی متفاوت بوده است و با توجه به میزان مدارک و اسنادی که باید در کشور ثالث هزینه شود فرق می کند ولی از جمع عملیات کارگزاری با متعمد پارسه در کل حواله ای مربوط به وون کره و لیر ترکیه و یوروهای ارسالی به آلمان بین ۱۴ میلیون یورو کارگزاری شده است که این سود عرفی عملیات صرافی هست و با این حجم که باید سود ایجاد شده است هزینه های صرافی هم در داخل این سود اولیه نیز می باشد. حسب بررسی های صورت گرفته (اقاریب و اعترافات سایر متهمین) مبلغ سی و نه میلیون و هفتصد و نود و پنج هزار و ششصد و شصت (۳۹,۷۹۵,۶۶۰) یورو توسط نامبرده کارگزاری شده (با سود کارگزاری بین ۲ تا ۳ درصد) ولی نامبرده رقم ذکر شده را انکار نموده و اعتراف کرده که فقط مبلغ چهارده (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو توسط شخص من کارگزاری شده است و ابراز نموده احتمالاً مابقی مبلغ اعلام شده توسط سایر متهمین سایر شرکا شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی حسین زاده کارگزاری شده باشد. سود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این کارگزاری با کسر هزینه های کارگزاری، آزادسازی پول و کسر سهم شراکت صرافی برای من حدوداً بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده است» (اوراق ۱۰۴۶ الی ۱۰۸۲ مجلد ۵ پرونده):

(ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های به عمل آمده توسط هیأت کارشناسان رسمی دادگستری، آقای مرتضی منزوی نسبت به مبالغ آتی با گروه آقای اسدیگی در فروش ارز همکاری داشته است: مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال: (۱)- با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ: هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ (۲) - متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛

۶-۷) - متهم آقای اکبر لارجانی:

الف) - متهم آقای اکبر لارجانی از جمله اشخاصی بوده که مبادرت به تأمین منابع ریالی جهت خرید ارز حاصل از ثبت سفارش با متهم آقای مجتبی کحال زاده همکاری داشته است. از سوی دیگر به استناد گزارش های سازمان بازرسی کل کشور و سازمان اطلاعات سپاه پاسداران انقلاب اسلامی مالک شرکت Borsa بوده و سربرگ و اطلاعات شرکت مذکور را در اختیار متهم آقای امید اسدیگی قرار داده است.

ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسب بررسی های به عمل آمده توسط هیأت کارشناسان رسمی دادگستری، از مجموع ۱۰ فقره ثبت سفارش گروه اسدیگی در بانک سامان ۸ فقره از آن به مقصد بورس حواله شده که آقای اکبر لارجانی در قبال این ارزها مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۲,۰۳۶,۱۶۰,۸۲۱,۰۲۸ ریال، باید پاسخگو باشد. ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک سامان به ذینفعی شرکت Borsa: (۱) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۴۶۸۲۸ از محل ثبت سفارش شماره ۶۲۶۹۲۴۲۸ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤلیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۱) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۱-۲) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۱-۳) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شونده، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ (۱-۴) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۱-۵) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تهیه شده است؛ (۱-۶) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، همچنین با توجه به فروش ارز تخصیصی به صرافی موغلی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۳,۷۵۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ (۱-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد بدین شرح می باشد: (۱-۷-۱) - مورخه ۱۳۹۷,۰۱,۱۸؛ ۱۲,۲۵۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۴۶,۶۸۲ ریال؛ نرخ آزاد یورو ۶۱,۱۹۴ ریال؛ مبلغ خرید: ۵۷۱,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ مبلغ فروش: ۷۴۹,۶۲۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۷۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۱-۷-۲) - مورخه ۱۳۹۷,۰۱,۲۰؛ ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۴۶,۶۴۶ ریال؛ نرخ آزاد یورو ۶۲,۹۳۵؛ مبلغ خرید: ۵۳۶,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مبلغ فروش: ۷۲۳,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۸۷,۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ جمع دوپارت (مابه التفاوت): ۳۶۵,۰۹۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۴۶۸۱۱ از محل ثبت سفارش شماره ۴۵۸۶۲۸۷۴ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴؛ به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۲-۲) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۲-۳) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ (۲-۴) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۲-۵) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ (۲-۶) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ (۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد بدین شرح می باشد: (۲-۷-۱) - مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۰۸؛ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۷,۰۴۲ ریال، نرخ آزاد یورو: ۵۹,۹۵۰ ریال؛ مبلغ خرید: ۴۷۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مبلغ فروش: ۵۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۲۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۲-۷-۲) - مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۱۵؛ ۱۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۶,۶۸۵ ریال، نرخ آزاد یورو ۶۰,۷۳۱ ریال؛ مبلغ خرید: ۵۸۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، مبلغ فروش: ۷۵۹,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۷۵,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ جمع دو پارت (مابه التفاوت): ۳۰۴,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۶۳۵۴ از محل ثبت سفارش شماره ۷۳۷۹۱۷۶۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۳-۱) - وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ (۳-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ ۳-۳) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ ۳-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ ۳-۵) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ ۳-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ ۳-۷) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۸,۲۱۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ ۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد بدین شرح می باشد: ۳-۸-۱) - مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸؛ ۵,۶۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو ۶۶,۴۸۰ ریال، نرخ آزاد یورو ۵۸,۱۷۹ ریال؛ مبلغ خرید: ۲۶۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مبلغ فروش: ۳۲۵,۸۰۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۶۵,۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰ ریال؛ ۳-۸-۲) - مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۱؛ ۶,۹۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو ۵۱,۷۰۹ ریال، نرخ آزاد یورو ۶۱,۷۵۰ ریال؛ مبلغ خرید: ۳۵۶,۷۹۲,۱۰۰,۰۰۰ ریال؛ مبلغ فروش: ۴۲۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۶۹,۲۸۲,۹۰۰,۰۰۰ ریال؛ ۳-۸-۳) - مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۰؛ ۲,۰۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو ۵۰,۰۵۶ ریال، نرخ آزاد یورو ۹۷,۲۴۰ ریال؛ مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۱۰۰،۱۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مبلغ فروش: ۱۹۴،۴۸۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت
۹۴،۳۶۸،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ ۳-۸-۴) - مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۱؛ ۱،۰۰۰،۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو
۴۹،۹۵۲ ریال، نرخ آزاد یورو ۹۶،۳۵۰ ریال؛ مبلغ خرید: ۴۹،۹۵۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال، مبلغ فروش:
۹۶،۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۴۶،۳۹۸،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ جمع چهار پارت (مابه التفاوت):
۲۷۵،۵۶۳،۳۰۰،۰۰۰ ریال. ۴) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷،۹۷۶۱۱۷۳۳ از محل ثبت سفارش شماره
۱۱۵۴۵۵۲۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۶: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی
اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با
توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۴-۱) - با عنایت به صدور
بارنامه در مقصد، درج تاریخ پروفورما اینویس به تاریخ ۲۰۱۵،۱۰،۱۴ که مغایر با پروفورمای شماره ZR-
MP10 مورخه ۲۰۱۸،۰۲،۰۱ می باشد، مغایرت شماره بیمه نامه مندرج در آن با بیمه نامه ارائه شده و
همچنین متفاوت بودن این بارنامه با تیب بارنامه های چارتر پارتی که در دریای خزر از آنها استفاده
می شود و همچنین مشابهت امضاء ذیل آن با نامه پاسخ نامه بانک سامان که ظاهراً منتسب به شرکت
کشتیرانی دریای خزر است در ضمن نام نماینده شرکت حمل در ایران مندرج در بارنامه نام
KHAZAR SEA SHIPPING LINES CO. درج شده که اصولاً غیرمأنوس و غیرمتعارف است که
نماینده خود را متصدی حمل قلمداد نماید. همچنین، ترم پرداخت کرایه حمل تعیین تکلیف نشده
است. لذا، اصالت و واقعی بودن آن مورد تأیید واقع نمی شود؛ ۴-۲) - پرینت فاکتور و لیست عدل
بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ ۴-۳) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن بارنامه
و گواهی مبداء و سایر اسناد حمل، گواهی بازرسی نیز صوری تشخیص داده می شود؛ ۴-۴) - با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۱,۱۸۱,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ ۴-۵- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد بدین شرح می باشد: ۴-۵-۱- مورخه ۱۳۹۷,۰۳,۱۲؛ ۵,۱۰۵,۹۵۳ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم ۱۱,۴۸۲ ریال، نرخ آزاد درهم ۱۷,۵۹۰ ریال؛ مبلغ خرید: ۵۸,۶۲۶,۵۵۲,۳۴۶ ریال، مبلغ فروش: ۸۹,۸۱۳,۷۱۳,۲۷۰ ریال، مابه التفاوت ۳۱,۱۸۷,۱۶۰,۹۲۴ ریال. ۵- برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۴۱۸۳۰ از محل ثبت سفارش شماره ۵۴۲۲۴۲۵۹ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۵-۱- درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ ۵-۲- درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ ۵-۳- درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ ۵-۴- درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ ۵-۵- پرینت فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ (۵-۶) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۷,۴۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ (۵-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد بدین شرح می باشد: (۵-۷-۱) - مورخه ۱۳۹۶,۱۱,۲۸؛ ۱۸۸,۹۰۵,۴۴۴؛ نرخ مبادله ای بین ۳۵۱ ریال، نرخ آزاد بین ۴۵۰ ریال؛ مبلغ خرید: ۶۶,۳۶۸,۱۴۹,۶۴۱ ریال، مبلغ فروش: ۸۵,۰۰۷,۴۴۹,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت ۱۸,۶۳۹,۳۰۰,۱۵۹ ریال؛ (۵-۷-۲) - مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۰۵؛ ۲۹۰,۱۰۴,۷۸۹؛ نرخ مبادله ای بین ۳۵۰ ریال، نرخ آزاد بین ۴۲۰ ریال؛ مبلغ خرید: ۱۰۱,۵۲۵,۰۷۱,۹۵۸ ریال، مبلغ فروش: ۱۲۱,۸۴۴,۰۱۱,۳۸۰ ریال، مابه التفاوت ۲۰,۳۱۸,۹۳۹,۴۲۲ ریال؛ (۵-۷-۳) - مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۰۷؛ ۳۳۷,۳۳۱,۱۵۰؛ نرخ مبادله ای بین ۳۵۱ ریال، نرخ آزاد بین ۴۱۵ ریال، مبلغ خرید: ۱۱۸,۴۰۹,۹۸۰,۲۷۳ ریال، مبلغ فروش: ۱۳۹,۹۹۲,۴۲۷,۲۵۰ ریال، مابه التفاوت ۲۱,۵۸۲,۴۴۶,۹۷۷ ریال؛ (۵-۷-۴) - مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۱۴؛ ۱۲۵,۲۴۰,۴۲۸؛ نرخ مبادله ای بین ۳۵۶ ریال، نرخ آزاد بین ۴۵۱ ریال، مبلغ خرید: ۴۴,۵۳۵,۴۹۶,۱۹۷ ریال، مبلغ فروش: ۵۶,۴۸۳,۴۳۳,۰۲۸ ریال، مابه التفاوت ۱۱,۹۴۷,۹۳۶,۸۳۱ ریال؛ (۵-۷-۵) - مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۱۶؛ ۵۴۰,۵۱۱,۳۲۳؛ نرخ مبادله ای بین ۳۵۶ ریال، نرخ آزاد بین ۴۳۰ ریال، مبلغ خرید: ۱۹۲,۲۷۶,۰۹۲,۹۳۱ ریال، مبلغ فروش: ۲۳۲,۴۱۹,۸۶۸,۸۹۰ ریال، مابه التفاوت ۴۰,۱۴۳,۷۷۵,۹۵۹ ریال؛ (۵-۷-۶) - مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۲۱؛ ۳۵۵,۳۵۶,۱۰۴؛ نرخ مبادله ای بین ۳۵۴ ریال، نرخ آزاد بین ۴۱۵ ریال، مبلغ خرید: ۱۲۵,۷۲۴,۹۸۹,۵۹۵ ریال، مبلغ فروش: ۱۴۷,۴۷۲,۷۸۳,۱۶۰ ریال، مابه التفاوت ۲۱,۷۴۷,۷۹۳,۵۶۵ ریال؛ (۵-۷-۷) - مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۲۳؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۱۲،۴۷۸،۱۳۲؛ نرخ مبادله ای ۳۵۶ ریال، نرخ آزاد ۴۵۲ ریال، مبلغ خرید: ۲۸۸،۹۴۱،۵۹۸،۰۸۳ ریال، مبلغ فروش: ۳۶۷،۲۴۰،۱۱۵،۶۶۴ ریال، مابه التفاوت ۷۸،۲۹۸،۵۱۷،۵۸۱ ریال؛ (۸-۷-۵) - مورخه ۱۳۹۶، ۱۲، ۲۶؛ ۹۶۹،۷۳۱،۹۶۴؛ نرخ مبادله ای ۳۵۷ ریال، نرخ آزاد ۴۴۸ ریال، مبلغ خرید: ۳۴۶،۶۶۹،۴۷۹،۸۱۰ ریال، مبلغ فروش ۴۳۴،۴۳۹،۹۱۹،۸۷۲ ریال، مابه التفاوت ۸۷،۷۷۰،۴۴۰،۰۶۲ ریال؛ جمع هشت پارت (مابه التفاوت): ۳۰۰،۴۴۹،۱۵۰،۵۵۶ ریال. (۶) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷،۹۷۶۱۱۷۲۶ از محل ثبت سفارش شماره ۱۱۵۴۶۴۲۳ مورخه ۱۳۹۷، ۰۲، ۲۶؛ به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤلیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۶) - با عنایت به صدور بارنامه در مقصد، درج تاریخ پروفورما اینویس به تاریخ ۲۰۱۵، ۱۰، ۱۴ که مغایر با پروفورمای شماره ZR-MP10 مورخه ۲۰۱۸، ۰۲، ۰۱ می باشد، همچنین متفاوت بودن این بارنامه با تیپ بارنامه های چارتر پارتی که در دریای خزر از آنها استفاده می شود و مشابهت امضاء ذیل آن با نامه پاسخ نامه بانک سامان که ظاهراً منتسب به شرکت کشتیرانی دریای خزر است و مغایرت شماره بیمه نامه مندرج در آن با بیمه نامه ارائه شده و اینکه نام نماینده شرکت حمل در ایران مندرج در بارنامه نام KHAZAR SEA SHIPPING LINES CO درج شده که اصولاً غیرمأنوس و غیرمتعارف است که نماینده خود را متصدی حمل قلمداد نماید. همچنین، ترم پرداخت کرایه حمل تعیین تکلیف نشده است. لذا، اصالت و واقعی بودن آن مورد تأیید واقع نمی شود؛ (۲-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است و با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن بارنامه و گواهی مبدأ و سایر اسناد حمل، گواهی بازرسی نیز صورتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشخیص داده می شود؛ ۶-۳) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۸۳۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ ۶-۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد بدین شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲؛ ۳,۵۸۸,۱۸۱ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم ۱۱,۴۸۲ ریال، نرخ آزاد درهم ۱۷,۵۹۰ ریال، مبلغ خرید: ۴۱,۱۹۹,۴۹۴,۲۴۲ ریال، مبلغ فروش: ۶۳,۱۱۶,۱۰۳,۷۹۰ ریال، مابه التفاوت ۲۱,۹۱۶,۶۰۹,۵۴۸ ریال. ۷) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶۰۸۶۵۲ از محل ثبت سفارش شماره ۴۵۴۶۳۳۰۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۷-۱) - وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ ۷-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ ۷-۳) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ ۷-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرممتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ ۷-۵) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۷-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ (۷-۷) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ (۷-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار بدین شرح می باشد: (۷-۸-۱) - مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۲۲؛ ۶,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۵۰,۴۱۹ ریال، نرخ آزاد یورو ۷۹,۴۲۰ ریال، مبلغ خرید: ۳۲۷,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال، مبلغ فروش: ۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مابه التفاوت ۱۸۸,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۷-۸-۲) - مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۲۹؛ ۲,۸۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۴۹,۶۸۸ ریال، نرخ آزاد یورو ۷۲,۲۳۰ ریال، مبلغ خرید: ۱۳۹,۱۲۶,۴۰۰,۰۰۰ ریال، مبلغ فروش: ۲۰۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مابه التفاوت ۶۳,۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰ ریال؛ جمع دو پارت (مابه التفاوت): ۲۵۱,۶۲۴,۱۰۰,۰۰۰ ریال. (۸) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶۰۸۶۵۲ از محل ثبت سفارش شماره ۴۵۴۶۳۳۰۰ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۷-۱) - وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ (۷-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۷-۳) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۷-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است، لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ (۷-۵) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۷-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ (۷-۷) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۸,۰۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است؛ (۷-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار بدین شرح می باشد: (۷-۸-۱) - مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۲۲؛ ۶,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۵۰,۴۱۹ ریال، نرخ آزاد یورو: ۷۹,۴۲۰ ریال، مبلغ خرید: ۳۲۷,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال، مبلغ فروش: ۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مابه التفاوت: ۱۸۸,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۷-۸-۲) - مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۲۹؛ ۲,۸۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۹,۶۸۸ ریال، نرخ آزاد یورو: ۷۲,۲۳۰ ریال، مبلغ خرید: ۱۳۹,۱۲۶,۴۰۰,۰۰۰ ریال، مبلغ فروش: ۲۰۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مابه التفاوت: ۶۳,۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰ ریال؛ جمع دو پارت (مابه التفاوت): ۲۵۱,۶۲۴,۱۰۰,۰۰۰ ریال.

(۷-۸) - متهم آقای خلیل اله نجفی فرزند علی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک

مسکن):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - متهم آقای خلیل اله نجفی در تاریخ ۱۳۶۱،۰۳،۰۸ طی معرفی صورت گرفته از طرف بنیاد شهید به دلیل ۱۵ درصد جانبازی و حضور داوطلبانه در دوره دفاع مقدس و ضمن قبولی در آزمون ورودی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به استخدام این بانک در آمده و در ابتدا به عنوان کارمند دفتری اداره دبیرخانه شورای عالی بانک ها مشغول به کار شده است. بعد از ۳ سال به اداره دبیرخانه دایره ثبت سفارش و بعد از چند سال به اداره دبیرخانه هیأت عالی و شورای پول و اعتبار منتقل می گردد. سپس به اداره بررسی ها و سیاست های اقتصادی و در نهایت در تاریخ ۱۳۹۰،۰۸،۰۵ با پست سازمانی مدیر اداره دبیرخانه هیأت عالی شورای پول و اعتبار بانک مرکزی بازنشسته می شود. متهم بعد از گذشت حدود ۵ ماه، توسط یکی از اعضای هیأت مدیره بانک مسکن بنام آقای حسنخانی جهت اشتغال در صرافی پاسخگو (متعلق به بانک مسکن) دعوت به همکاری شده و بعد از مصاحبه و ملاقات با مدیرعامل وقت و سایر ارکان مدیریتی بانک مسکن، اواخر سال ۱۳۹۰ به عنوان مدیرعامل صرافی مذکور منصوب و رسماً از اوایل سال ۱۳۹۱ در صرافی مورد اشاره شروع به اعمال مدیریت می نماید. بر اساس اطلاعات موجود، نامبرده در آن مقطع زمانی (سال ۱۳۹۳) با ترفندهای غیرقانونی اقدام به انعقاد قراردادهای موهوم با تعدادی از مشتریان بانک از جمله شخصی بنام متهم آقای امید اسدیگی نموده و از این محل، منافع مالی قابل ملاحظه ای عاید طرفین شده که به برخی از آنها بدین شرح است: «۱) - خلیل اله نجفی مدیرعامل شرکت صرافی پاسخگو (وابسته به بانک مسکن) با تعدادی از دلالتان بازار ارز (محمد کیال و آکنده) ارتباط نزدیک داشته و از این طریق معاملات ارزی کلان برای مشتریان بانک انجام داده است. به عنوان نمونه وی با شخصی بنام متهم آقای امید اسدیگی که بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو اعتبار اسنادی از بانک مسکن بابت ورود ماشین آلات تخصیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گرفته و به منظور دریافت اعتبار مذکور از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، معادل ریالی آن را نداشت و از طرفی چون متهم آقای خلیل اله نجفی به دلیل موانع قانونی قادر به اخذ مستقیم ارز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نبود، در ابتدا تلاش نمود تا از طریق همکاران صراف خود ریال مورد نیاز مشتری (متهم آقای امید اسدیگی) برای اخذ بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو اعتبار اسنادی را تأمین و از سود حاصله به صورت سه جانبه (مشتری، نجفی و صراف تأمین کننده ریال) منتفع گردند. لیکن در ادامه این امر محقق نشده و متهم آقای خلیل اله نجفی (مدیر صرافی پاسخگو تابعه بانک مسکن) نهایتاً بدون اطلاع اعضاء هیأت مدیره شرکت صرافی، طی چهار (۴) مرحله جمعاً بیش از ششصد و ده میلیارد (۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از حساب صرافی موصوف با تک امضاء خود بر روی چک های صادره از حساب های متعلق به شرکت صرافی پاسخگو در بانک مسکن و بانک ملت شعبه شیخ هادی برداشت و به حساب متهم آقای امید اسدیگی منتقل و بدین ترتیب مشتری متهم آقای امید اسدیگی موفق به اخذ اعتبار تخصصی شده و مبالغ برداشت شده از حساب صرافی پس از اخذ و فروش ارزهای مورد نظر مجدداً به حساب مبدأ (حساب صرافی پاسخگو) برگشت داده می شد. در این مسیر، مشارالیهم از محل فروش آزاد ارز در هر مرحله بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال سود به دست آوردند که با احتساب چهار (۴) مرحله، احتمالاً رقمی معادل هشتاد میلیارد (۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال سود نصیب متهمین آقایان امید اسدیگی و خلیل اله نجفی شده است. ۲- در راستای تحقق عملیات مالی فوق الاشعار، متهم آقای خلیل اله نجفی با انعقاد یک قرارداد صوری و ضمن تبانی با مشتری، اینگونه وانمود کرده است که انتقال وجوه به حساب متهم آقای امید اسدیگی به منظور خرید بیست و پنج میلیون (۲۵,۰۰۰,۰۰۰) درهم امارات معادل بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو در دبی صورت پذیرفته و از آن جایی که این قرارداد می بایست به تأیید اداره بین الملل بانک مسکن نیز می رسید، لذا در آن اشاره ای به ارز یورویی نشده است. (۳) - مبالغ واریز شده از شرکت صرافی پاسخگو به حساب متهم آقای امید اسدیگی طی چهار (۴) مرحله بدین شرح جا به جا شده است: مبلغ یکصد و هشتاد و دو میلیارد میلیارد (۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در تاریخ ۱۳۹۳,۰۲,۰۹؛ یازده میلیارد و چهارصد و پنجاه میلیون (۱۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در تاریخ ۱۳۹۳,۰۲,۱۰؛ دویست میلیارد (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در تاریخ ۱۳۹۳,۰۲,۲۹؛ دویست و بیست و یک میلیارد و پانصد میلیون (۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در تاریخ ۱۳۹۳,۰۳,۲۱ مجموعاً به مبلغ ششصد و چهارده میلیارد و نهصد و پنجاه میلیون (۶۱۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال. (۴) - بر اساس اطلاعات موجود، متهم آقای امید اسدیگی در آن مقطع بانک مسکن، چندین فقره اعتبار اسنادی با رقم های سنگین گشایش نموده که بابت هیچکدام از آنها نیز برگه سبز گمرکی ارائه نکرده است. (۵) - اداره کل نظارت بر بانک های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، اوایل سال ۱۳۹۳ مکاتبه ای با بازرسی بانک مسکن انجام داده که در ضمن آن اشاره به تخلفات صورت گرفته در شرکت صرافی بانک مسکن، در خصوص فروش ارز دولتی در بازار آزاد نیز مطالبی قید می شود که این مکاتبه در تاریخ ۱۳۹۳,۰۱,۳۱ جهت پاسخگویی به متهم آقای خلیل اله نجفی (مدیر صرافی پاسخگو) ارسال شده است. مرتبطن اصلی شناسایی شده در مقطع سال ۱۳۹۳؛ (۱) - خلیل اله نجفی به همراه فرزندش سجاد اقدام به خرید و فروش ارز دولتی در بازار آزاد کرده اند. (۲) - محمد کیال از دلان ارز که برای نامبرده تا آن مقطع دو (۲) مرحله ارز شناوری خریداری نموده بود. (۳) - شخصی به نام آکنده وکیل شرکت صرافی پاسخگو که در زمینه خرید و فروش دلار آمریکا فعالیت داشت. (۴) - متهم آقای امید اسدیگی با سوء استفاده از کارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی خود و با همکاری تعدادی از کارمندان بانک مسکن (آقایان برادران و ابراهیم نژاد) مقادیر زیادی ثبت سفارش در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام داده و بر اساس اعلام حراست وقت برای بخشی از آن ها برگه سبز گمرکی ارائه نموده بود. مشارالیه در آن مقطع درصدد بود تا از طریق فردی به نام میثم (کارمند ترخیص کار گمرک) کالاهای با اولویت ۱۰ را وارد کشور نموده و با تغییر ارزش آن ها به اولویت های دیگر، ارزش دولتی دریافت نماید که نتیجه آن در دست نمی باشد.

۵- شخصی به نام زندیه (کارمند بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) از جمله مرتبطين اصلی متهم آقای خلیل اله نجفی در صرافی پاسخگو بوده که تحت عنوان مشاوره با نامبرده مرآوده مالی داشته است. در آن مقطع مقرر بوده با هدایت زندیه مبلغ دویست میلیارد (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) وون کره جنوبی از حساب بانک مسکن خارج و در صرافی پاسخگو به فروش برسد و در این بین طرفین از منافع مالی و سود حاصله به صورت تضامنی بهره مند شوند» (اوراق ۳۳۱ الی ۳۳۷ مجلد ۲ پرونده).

در تاریخ ۱۳۹۷،۱۲،۰۲ تصویر متهم آقای حمیدرضا مخبر به رویت متهم آقای خلیل اله نجفی رسانده شد و در این بین متهم آقای خلیل اله نجفی ضمن تأیید تصویر فرد مزبور که همراه متهم آقای امید اسدیگی به صرافی پاسخگو مراجعه نموده، اظهار داشته است: «در اولین جلسه مراجعه ایشان به شرکت صرافی که همواره با گارد مهاجم و قیافه حق به جانب رفتار می نمود، ایشان ادعا داشت که دفتر مدیران عالی و هیأت مدیره بانک بوده است و آنها موافقت خود را برای اعمال تخفیف در کارمزد حواله اعلام داشته اند.... ایشان همواره از مقامات اجرایی کشور نقل قول می نمود به طوری که شنونده احساس قرابت و نزدیکی ارتباط وی با بزرگان اداری کشور را استنباط می نمود و عملاً با توجه به صحبت های وی تقریباً شناخت زیادی از مدیران اجرایی و میانی کشور داشت». متهم خلیل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اله نجفی در ادامه اظهارات خود عنوان داشته است: «حمیدرضا مخبر یک بار به صراحت خودش را از بستگان نزدیک رییس ستاد اجرایی فرمان امام (ره) معرفی نمود و نامبرده را عموزاده خویش معرفی نمود و چندبار هم از محل کارش سؤال نمودم که اعلام کرد در بیت رهبری مشغول به کار می باشد و هنگام مراجعه به صرافی مرخصی ساعتی گرفته است و عجله دارد ولی کلاً در مقیاس وسیع اسامی مدیران میانی و هیات مدیره بانک ها و سازمان ها را به کرات نام می برد و ادعای رفاقت و آشنایی با آنها را داشت». در ادامه با عنایت به محتویات پرونده مشخص گردید که در تاریخ ۱۳۹۲،۰۲،۰۹ مبلغ مبلغ یکصد و هشتاد و دو میلیارد میلیارد (۱۸۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال، در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۱۰ مبلغ یازده میلیارد و چهارصد و پنجاه میلیون (۱۱،۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال، در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۲۹ مبلغ دویست و هشت میلیارد و پانصد میلیون (۲۰۸،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال، در تاریخ ۱۳۹۳،۰۳،۱۳ مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و در تاریخ ۱۳۹۳،۰۳،۲۱ مبلغ دویست و بیست و یک میلیارد و پانصد میلیون (۲۲۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال مجموعاً به مبلغ هفتصد و بیست و سه میلیارد (۷۲۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال به دستور متهم آقای خلیل اله نجفی از حساب صرافی پاسخگو نزد شعبه مرکزی بانک مسکن برداشت و به حساب متهم آقای امید اسدیگی در همان شعبه واریز شده که این امر پس از رویت اسناد، مورد تأیید متهم آقای خلیل اله نجفی قرار گرفته است. میزان مبالغ بدست آمده از حساب صرافی پاسخگو متعلق به بانک مسکن به حساب متهم آقای امید اسدیگی در همان بانک در مقطع ریاست متهم آقای خلیل اله نجفی جا به جا شده، تاکنون به مبلغ هفتصد و بیست و سه میلیارد (۷۲۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال افزایش یافته است. در روند گردش وجوه و تأمین ریال ارز تخصیص داده شده به متهم آقای امید اسدیگی توسط صرافی پاسخگو و سپس فروش ارز آزاد شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بازار آزاد توسط صرافی پاسخگو و منتفع شدن طرفین (صرافی پاسخگو و متهم آقای امید اسدیگی) از سود حاصله مجدداً توسط متهم آقای خلیل اله نجفی مورد تأیید قرار گرفته است (اوراق ۲۴۶۶ الی ۲۴۶۸ مجلد ۱۱ پرونده). گردش مالی حساب های بانکی متهم آقای خلیل اله نجفی در بازه زمانی سال های ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۷ مبلغی حدود بیست و دو میلیارد (۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده و نامبرده علاوه بر اینکه مدعی است فعالیت ارزی نداشته، اذعان نموده که حساب بانک ملی ایران خود را در اختیار عمویش آقای حبیب اله نجفی قرار داده است. با این وجود، جهت روشن شدن ابهامات در مورد نحوه و میزان مراودات مالی صورت گرفته با حساب های بانکی متهم، حساب های بانکی وی مورد حساسی قرار گرفت. ۱- نامبرده اظهار داشته است که به علت بیماری افسردگی و مشکل اعصاب و روان از سال ۱۳۸۹ تاکنون شاغل نبوده و پدرش هزینه روزمره زندگی وی را تأمین می کرده است. ۲- متهم کارت و دستگاه پوز حساب ملی شعبه بورس کالای ایران خود را در اختیار عموی خود (متهم آقای حبیب اله نجفی) جهت فعالیت در بخش سکه آتی بورس کالای تهران، قرار داده و در مقابل بهایی دریافت نکرده است. در ضمن سایر حساب های متعلق به مشارالیه در اختیار خود متهم یادشده بوده است. ۳- متهم اعلام داشته که از مبلغ سیصد و هشتاد میلیون (۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال که در حساب بانک ملت وی مسدود شده، در حدود یکصد و چهل میلیون (۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال متعلق به خودش و مابقی متعلق به اعضای خانواده اش است. ۴- خلیل نجفی پدر آقای سجاد نجفی کارمند صرافی بانک مسکن بوده که در بازه زمانی سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۳ تعداد چهار (۴) معامله ارزی (فروش) بنام متهم در سامانه ثبت معاملات ارزی سنا به ثبت رسیده است. متهم آقای خلیل اله نجفی در تحقیقات مورخه ۱۳۹۷، ۱۲، ۰۷ اظهار داشته است: «۱- از سال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۱ در شغل تاکسیرانی مشغول به فعالیت است و تاکنون فعالیت ارزی نداشته است. (۲) - از اواخر سال ۱۳۸۹ تا اواسط سال ۱۳۹۰ به مدت حدود نه (۹) ماه از حساب بانک ملی ایران آقای سجاد نجفی جهت انجام معاملات سکه آتی استفاده نموده است. با توجه به ظن استفاده از حساب های بانکی متهم جهت انجام مبادلات ارزی غیرمجاز، جهت احراز ارتکاب جرم قاچاق ارز و روشن شدن میزان آن، حساب های بانکی متهم مورد حسابرسی قرار گرفت که نتایج آن بدین شرح است: (۱) - میزان گردش حساب های بانکی وی در بازه زمانی ۱۳۹۳،۰۱،۰۹ الی ۱۳۹۷،۰۱،۲۸ مبلغ ۲۲،۲۳۱،۴۸۸،۱۵۷ ریال بوده که بخشی از آن مربوط به مراودات مالی وی می باشد. (۱-۱) - شماره حساب: ۰۱۰۸۴۱۵۷۸۹۰۰۸؛ نام بانک: ملی ایران؛ دوره مورد بررسی: از تاریخ ۱۳۹۳،۰۳،۳۱ الی تاریخ ۱۳۹۷،۰۱،۲۸؛ بدهکار: مبلغ ۹،۵۲۱،۱۵۳،۱۶۳ ریال؛ بستانکار: مبلغ ۹،۹۰۱،۸۰۱،۲۸۱ ریال؛ (۲-۱) - شماره حساب: ۰۲۰۱۴۳۹۸۴۲۰۰۵؛ نام بانک: آینده؛ دوره مورد بررسی: از تاریخ ۱۳۹۳،۰۴،۲۵ الی تاریخ ۱۳۹۷،۰۱،۲۴؛ بدهکار: مبلغ ۱،۳۰۰،۸۰۷،۷۰۰ ریال؛ بستانکار: مبلغ ۱،۳۰۰،۹۶۱،۸۳۳ ریال؛ (۳-۱) - شماره حساب: ۰۱۰۷۵۵۸۸،۱؛ نام بانک: سامان؛ دوره مورد بررسی: از تاریخ ۱۳۹۳،۰۱،۰۹ الی تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴؛ بدهکار: مبلغ ۱۰۴،۰۳۶،۲۳۶ ریال؛ بستانکار: مبلغ ۱۰۲،۷۲۷،۹۴۴ ریال؛ جمع: بدهکار: مبلغ ۱۰،۹۲۵،۹۹۷،۰۹۹ ریال؛ بستانکار: مبلغ ۱۱،۳۰۵،۴۹۱،۰۵۸ ریال. (۲) - در سامانه ثبت معاملات ارزی سنا مبلغ ۶۸۴،۸۵۳،۴۰۰ ریال به نام متهم ثبت شده به ای شرح است: (۲-۱) - کد صرافی - نام صرافی: عباس جوانیان و شرکاء؛ تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۲۲؛ واحد شمارش: یورو؛ نوع تراکش: فروش؛ مقدار: ۵۰۰؛ نرخ: ۴۸،۹۵۰ ریال؛ جمع: ۲۴،۴۷۵،۰۰۰ ریال؛ (۲-۲) - کد صرافی - نام صرافی: شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن؛ تاریخ ۱۳۹۲،۰۹،۲۴؛ واحد شمارش: دلار آمریکا استرالیا؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوع تراکنش: فروش؛ مقدار: ۳۰؛ نرخ: ۲۶,۸۰۰ ریال؛ جمع: ۸۰۴,۰۰۰ ریال؛ (۲-۳) - کد صرافی - نام صرافی: شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن؛ تاریخ ۱۳۹۳,۰۵,۱۵؛ واحد شمارش: دلار آمریکا آمریکا؛ نوع تراکنش: فروش؛ مقدار: ۲۰۰۰۰۰؛ نرخ: ۳۱,۴۵۰ ریال؛ جمع: ۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۲-۴) - کد صرافی - نام صرافی: شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن؛ تاریخ ۱۳۹۳,۰۸,۱۷؛ واحد شمارش: درهم امارات؛ نوع تراکنش: فروش؛ مقدار: ۱۰۸۰؛ نرخ: ۸,۹۳۰ ریال؛ جمع: ۹,۶۴۴,۴۰۰ ریال؛ (۲-۵) - کد صرافی - نام صرافی: شرکت خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن؛ تاریخ ۱۳۹۳,۰۳,۲۷؛ واحد شمارش: دلار آمریکا آمریکا؛ نوع تراکنش: فروش؛ مقدار: ۶۵۰؛ نرخ: ۳۲,۲۰۰ ریال؛ جمع: ۲۰,۹۳۰,۰۰۰ ریال؛ جمع کل: ۶۸۴,۸۵۳,۴۰۰ ریال. نتیجه نهایی تحقیقات بعمل آمده درخصوص پرونده آقای سجاد نجفی مشخص گردید، میزان گردش مالی حساب های بانکی نامبرده در باز زمانی ۱۳۹۳,۰۱,۰۹ الی ۱۳۹۷,۰۱,۲۸ مبلغ ۲۲,۲۳۱,۴۸۸,۱۵۷ ریال است که با توجه به بازه زمانی مورد بررسی، این میزان گردش حساب متعارف می باشد. علاوه بر این، بر اساس گزارش حسابرسی انجام شده، در میان مرتبطين حساب نامبرده نیز، صراف غیرمجاز مشاهده نگردید. لذا انجام فعالیت غیرمجاز ارزی توسط وی و یا با استفاده از حساب های بانکی وی توسط اشخاص دیگر منتفی است (اوراق ۴۰۲۰ الی ۴۰۲۲ مجلد ۱۷ پرونده). متهم در مورد نحوه آشنایی خود با فردی بنام متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته که اواسط سال ۱۳۹۱ شرکتی بنام آریاک به مدیریت امید اسدیگی که با بانک مسکن در راستای خرید حوالجات ارزی پس از تأمین ریال ارز مورد تقاضا همکاری می کرده به منظور انجام حواله های ارزی خریداری شده به صرافی پاسخگو مراجعه متعدد داشت که همین امر منجر به شناخت و افزایش بیشتر ارتباط متهمین آقایان خلیل اله نجفی با امید اسدیگی شده است. از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم فوق درخصوص چگونگی تعاملات ارزی با متهم آقای امید اسدیگی با بانک مسکن سؤال شده که نامبرده در پاسخ اظهار داشته است: «امید اسدیگی از مشتریان شعبه مرکزی بانک مسکن بود که در راستای خرید حوالجات ارزی با شعبه مذکور تعامل داشت. بدین ترتیب که با تأمین ریال، شعبه برای وی از بانک مرکزی ارز خریداری نموده و پس از این اقدام مشتری به صرافی پاسخگو (متعلق به بانک مسکن) مراجعه و به آدرس اعلام شده توسط وی، صرافی از طریق کارگزاری خود حواله ارزی (غالباً درهم و یا یورو) صادر می نمود. همچنین شخصی بنام مخبری در مراجعات مختلف، امید اسدیگی را همراهی می نمود که ادعای ارتباط گسترده با افراد ذی نفوذ را داشت. ایشان با توسل به آقایان کوثری (عضو هیأت مدیره وقت بانک مسکن)، سهمانی (قائم مقام وقت بانک مسکن) و سایر مدیران ارشد بانک تقاضا داشتند که حوالجات ایشان بدون کارمزد ارسال گردد که این امر فقط یکبار که یک درصد کمتر از نرخ آن مقطع کارمزد لحاظ گردید در سایر موارد مورد توجه قرار نگرفت». متهم آقای خلیل اله نجفی پیرامون نحوه عملکرد صرافی پاسخگو در زمان مدیریت ایشان در بازار ارز عنوان داشته است: «در آن مقطع بانک مسکن به بانک صادرات شعبه امارات حدود ۱،۲ میلیارد درهم بدهی ارزی داشت و از این رو هیأت مدیره بانک مسکن به متهم فشار می آورد که نسبت به خرید ارز در بازار آزاد با نرخ موردنظر اقدام نماید. این امر پس از واریز ۶۰۰ میلیارد ریال (طی دو مرحله با مبالغ ۳۰۰ میلیارد ریالی) توسط بانک مسکن به حساب صرافی پاسخگو ظرف مدت کوتاهی عملیاتی گردید و متهم به منظور کسب سود برای صرافی و تأمین خواسته هیأت مدیره بانک، با مبالغ تزریق شده، از مجموعه های مختلف و پیمانکاران نفتی و شرکت های بزرگ و بانک ملت و ... ارز موردتقاضای بانک مسکن را خریداری و مبلغ واریز شده (۶۰۰ میلیارد ریال) را ظرف مدت ۲۰ روز پس از واریز توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک، تسویه می نماید. به موجب اقدامات مشابه انجام شده در صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) در مجمع عمومی سال ۱۳۹۲ از متهم فوق ضمن پرداخت ۵۰ میلیون تومان تحت عنوان پاداش تقدیر می گردد». متهم فوق التوصیف در مورد چگونگی همکاری ارزی صرافی بانک مسکن با متهم آقای امید اسدیگی اینگونه اظهار داشته است: «اواسط سال ۱۳۹۲ آقای امید اسدیگی به من گفت که اگر بتوانی به من ریال بدهی، من در مقابل می توانم به شما ارز بدهم. لذا من ندانسته و صرفاً به جهت کسب درآمد برای صرافی، این پیشنهاد را خوردم. در آن جریان بنده در مجموع حدود ۶۱ میلیارد و ۴۹۵ میلیون تومان طی بازه زمانی ۲ ماهه از محل منابع ریالی شرکت صرافی بانک مسکن به حساب امید اسدیگی در بانک مسکن طی چند مرحله واریز نموده و در مقابل هر واریزی نیز معادل ارزی مربوطه را در حساب صرافی بانک مسکن دریافت می نمودم که رقم آن مجموعاً حدود ۲۰ میلیون یورو بوده است. بدین ترتیب که شرکت صرافی بانک مسکن طی چک صادره، ریال مدنظر را از حساب خود برداشت و به حساب ریالی امید اسدیگی نزد شعبه مرکزی بانک واریز و متعاقباً بعد از مراجعه مشتری به شعبه جهت خرید ارز و ارائه اسناد مربوطه، شعبه مرکزی معادل ریالی ارز را از حساب امید اسدیگی برداشت و از بانک مرکزی ارز خریداری می نمود و پس از بستنکار شدن حساب ارزی شعبه بانک مسکن شعبه مرکزی طی سند جداگانه ارز خریداری شده به حساب ارزی شرکت صرافی بانک مسکن واریز و در ادامه ارز موصوف توسط صرافی پاسخگو به سایر فعالان اقتصادی در بازار و به نرخ رقابتی به فروش رسانده می شد. ماحصل این اقدام تعلق حدود ۱۲ تا ۱۳ درصد سود حاصل از فروش ارز برای شرکت دولتی صرافی پاسخگو و حدود ۵ درصد سود برای امید اسدیگی بوده است». (۵) - متهم آقای خلیل اله نجفی درخصوص میزان ریالی سود متعلقه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرافی پاسخگو و متهم امید اسدیگی در جریان آزادسازی ارز تخصیص داده شده به متهم آقای امید اسدیگی در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مبلغ بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو و فروش آن در بازار آزاد توسط صرافی پاسخگو سؤال شد که در پاسخ اعلام داشته است: «امید اسدیگی ۳,۵ الی ۴ میلیارد تومان و صرافی پاسخگو حدود ۱۰ میلیارد تومان سود برده است. تأمین ریال ارز تخصیص داده شده به امید اسدیگی به میزان ۲۰ میلیون یورو از محل منابع موجود در حساب صرافی پاسخگو بوده است». همچنین متهم آقای خلیل اله نجفی ضمن تأیید واریز مبلغ ششصد و چهارده میلیارد و نهصد و پنجاه میلیون (۶۱۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب متهم آقای امید اسدیگی در راستای آزادسازی بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو ارز تخصیص داده شده به مشتری (متهم آقای امید اسدیگی) طی چهار (۴) مرحله از تاریخ ۱۳۹۳,۰۲,۰۹ الی ۱۳۹۳,۰۳,۲۱ در مورد علت صدور چک های برداشت از حساب صرافی پاسخگو با تک امضای خود عنوان داشته است: «این امر پس از هماهنگی تلفنی با آقای کوثری (عضو هیأت مدیره وقت بانک مسکن) و به منظور سرعت عمل و تسریع در کار صرافی صورت پذیرفته و متعاقباً امضای دوم چک های صادره پس از وقفه ای چند روزه یا بیشتر اخذ گردیده است. اینجانب مجاز به برداشت ۶۱ میلیارد و ۴۹۵ میلیون تومان از حساب صرافی بانک مسکن و واریز آن به حساب امید اسدیگی جهت آزادسازی ۲۰ میلیون یورو نبودم». طبق اظهارات و اقاریر متهم فوق التوصیف، یکی از روش های درآمد گروه اسدیگی به نوعی ترخیص اجناس وارد شده به گمرک، متعلق به دیگران، بدون انتقال ارز بوده است. مشارالیه پس از تخصیص ارز در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، به روش های مختلف (از جمله روش مطروحه در بند ۴) ریال ارز تخصیصی را تأمین و سپس نسبت به خرید ارز از طریق شعب عامل سیستم بانکی اقدام می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کرد و مشارالیه (متهم آقای امید اسدیگی) ارز آزاد شده در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را در بازار آزاد با واسطه و یا بی واسطه به فروش رسانده و از سود حاصل از تفاوت نرخ ارز دولتی و آزاد در آن مقطع استفاده می نمود. حال در مدت زمان مقرر جهت ایفای تعهدات ارزی ایجاد شده، متهم آقای امید اسدیگی با استفاده از کارت بازرگانی دیگران، کالای وارد شده متعلق به غیر را با ارتباطات ناسالم موجود در گمرک به نام خود ترخیص و بدین ترتیب از صاحب کالا، درصدی را به عنوان کارمزد (حدود ۵۰۰ ریال بابت هر یورو) اخذ می کرد. واردات کالا به روش فوق از آنجایی که بدون ارز صورت می پذیرفت لذا مشمول مزایای متعددی از جمله، معافیت های گمرکی، تغییر شرایط پیش پرداخت ۳۵ درصد مازاد بر مبلغ تخصیص ارز، عدم نیاز به ضوابط دست و پا گیر بانک ها و غیره می شد. در نهایت پس از واردات کالا جواز سبز صادره به سیستم بانکی ارائه و در نهایت تعهدات ارزی موصوف برای متهم آقای امید اسدیگی رفع می گردید. از این رهگذر متهم آقای امید اسدیگی، هم از سود حاصل از ترخیص کالای دیگران بهره مند می شد و هم از سود حاصل از اخذ ارز دولتی و فروش آن در بازار آزاد و هم به دلیل واردات کالا بدون انتقال ارز مشمول معافیت های مالی خاص می گردد و هم تعهدات ارزی ایجاد شده را تسویه می نمود. از متهم آقای خلیل اله نجفی سؤال شد که اگر مشتری (متهم آقای امید اسدیگی) پس از واریز وجوه متعلق به صرافی بانک مسکن به حساب خود به تعهداتش عمل نمی نمود ضمانتی برای شما جهت برگشت وجوه ارزی یا ریالی وجود داشت؟ نامبرده اظهار داشته خیر، اهرمی برای بازگشت وجوه در اختیار ما قرار نداشت. این در حالی است که برابر اقرار متهم آقای خلیل اله نجفی اقدامات صورت گرفته برای متهم آقای امید اسدیگی درخصوص سایر مشتریان به دلیل عدم مراجعه و درخواست مشابه از سوی ایشان، رخ نداده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مضاف بر اینکه هیچ گونه قرارداد صوری با متهم آقای امید اسدیگی و یا بانک مسکن جهت اخذ ریال منعقد ننموده، ولی در متن چک های صادره جهت انتقال ریال از حساب صرافی پاسخگو به حساب متهم آقای امید اسدیگی اشاره می شد که این چک از بابت چه مبلغی با تعیین نوع ارز در وجه متهم آقای امید اسدیگی صادر گردیده است. بانک مسکن بر اساس شکایت رسمی ثبت شده، کل خسارت وارده به صرافی پاسخگو متعلق به بانک مسکن ناشی از عملکرد وی را معادل دویست و هیجده میلیارد و هشتصد و شصت میلیون و نهصد و شصت و سه هزار و هشتصد و یازده (۲۱۸,۸۶۰,۹۶۳,۸۱۱) ریال به علاوه چهار میلیون و دویست و نوزده هزار و نهصد و هشتاد و سه (۴,۲۱۹,۹۸۳) درهم امارات اعلام نموده که در این خصوص متهم عنوان داشته است: «۱۱۸ میلیارد ریال از مبلغ فوق به یکی از شرکت های تابعه قرارگاه خاتم الانبیاء (ص) تعلق داشت که متهم معادل ارزی آن را بدون دریافت ریال مربوطه پرداخت نموده است. لذا از آنجایی که در مجموعه مورد اشاره تاکنون نسبت به بازپرداخت ریال ارز دریافتی اقدام ننموده موضوع دعوا به داوری ارجاع گردیده و مابقی مبالغ اشاره شده مربوط به برخی مشتریان دیگر به دلیل اختلاف حساب مطروحه می باشد». نامبرده در ادامه افزوده است که اوایل سال گذشته به منظور اخذ ضمانت نامه ۷۰ میلیارد تومانی از بانک سپه برای امید اسدیگی جهت ارائه به بانک مرکزی و در راستای تأمین کسری وثیقه ضمانت نامه مورد اشاره و به درخواست امید اسدیگی مبنی بر پرداخت حقوق کارگران فصلی و غیرفصلی شرکت هفت تپه، یک باب منزل مسکونی واقع در خیابان اشرفی اصفهانی متعلق به متهم نجفی و شریک وی (یک دانگ خلیل اله نجفی و پنج دانگ شریک وی) را به مبلغ ارزیابی ۲۰ میلیارد تومان در رهن بانک سپه قرار داده و در مقابل ضمن عقد قرارداد فی مابین، مقرر می گردد علاوه بر یک فقره چک ۲۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد تومانی، مبلغ ۱ میلیارد و ۶۰۰ میلیون تومان به صورت ۲ ساله از امید اسدیگی اخذ نمایند تا در صورت عدم فک رهن پلاک ثبتی مزبور طی مدت مشخص شده ضمن اقدام حقوقی بر روی چک تضمین ۲۰ میلیارد تومانی از عودت مبلغ ۱ میلیارد و ۶۰۰ میلیون تومان نیز اجتناب نمایند. در این بین متهم نجفی مبلغ ۴۰۰ میلیون تومان نقدی و شریک وی ۲ فقره حواله شکر ۲۵۰ تنی از امید اسدیگی اخذ می نماید که ۲ فقره حواله شکر ارائه شده تاکنون به حیطة وصول در نیامده است. لازم به ذکر است در مورد پلاک ثبتی ترهین شده، بدلیل عدم ایفای تعهدات امید اسدیگی در بانک سپه اجرائیه صادر شده است. متهم آقای امید اسدیگی به منظور دست یابی به سود و منفعت مالی و گسترش اقدامات مالی خود، شناسایی مجموعه های اقتصادی مختلف که توان بازپرداخت بدهی خود را نداشته و به هر نحو دچار مشکلات مالی بودند را در دستور کار قرار داده و در این بین پیشنهادهای را نیز دال بر مشارکت، جهت خرید یک مجتمع تولید نان پیشرفته با وام بانکی ارزان قیمت در نظرآباد کرج را داده که این امر به دلایل مختلف محقق نگردید (اوراق ۲۱۵۵ الی ۲۱۶۴ مجلد ۱۰ پرونده).

(ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده در مورد متهم یادشده موارد آتی قابل مشاهده است: (۱)- خرید اعتباری ارز برای گروه اسدیگی: به استناد دفاتر صرافی پاسخگو، آقای نجفی مدیریت وقت شرکت صرافی بانک مسکن از تاریخ ۱۳۹۲،۰۳،۰۸ لغایت ۱۳۹۳،۱۰،۱۶ در مقاطعی اقدام به خرید اعتباری از آقای امید اسدیگی نموده است به نحوی که ابتدا مبلغ ریالی توسط شرکت صرافی بانک مسکن به مشارالیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۵۱۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت و نامبرده پس از دریافت ارز تخصیصی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران جهت واردات کالا به نام خود یا سایر مشتریان؛ ارز دریافتی را از طریق شعبه مرکزی بانک مسکن به حساب شرکت صرافی بانک مسکن واریز و شرکت صرافی بانک مسکن نیز ارز واریزی را خریداری و بدهی ریالی قبلی آقای امید اسدیگی را تسویه می نموده است. (۲) - خرید و فروش ارز حاصل از ثبت سفارش های گروه وابسته به امید اسدیگی: با عنایت به دفاتر صرافی و همچنین ردیابی به عمل آمده درخصوص منشأ و مقصد ارزهای تخصیصی به شرکت های زئوس، آستانه تجارت اهورا و ... مشخص گردید آقای نجفی اقدام به خرید ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی به گروه اسدیگی نموده است و آن را به مشتریان خود با نرخ بالاتری به فروش رسانده است. (۳) - تأمین ریال مورد نیاز گروه اسدیگی جهت خرید ارز از بانک مرکزی در قالب ثبت سفارش: به استناد بررسی دفاتر صرافی پاسخگو، تقدم پرداخت های ریالی بر فاکتورهای خرید ارز و همچنین تعدد پرداخت های ریالی به آقای اسدیگی و عدم مستندسازی لازم حکایت از تأمین ریال مورد نیاز آقای اسدیگی دارد. با عنایت به آشکار بودن همکاری فی مابین نامبرده با گروه اسدیگی، آقای نجفی نسبت به کل مبالغ انتقال یافته به صرافی به شرح آتی می بایست جوابگو باشد: به مبالغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲۴،۱۰۲،۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱،۰۹۲،۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶،۴۸۶،۴۸۵) یوان چین، سی میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و سیصد و هشتاد (۳۰،۹۷۳،۳۸۰) یورو جمعاً معادل پنجاه و پنج میلیون و نهصد و نود و چهار هزار و چهارصد و هشتاد و سه (۵۵،۹۹۴،۴۸۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد مبلغ دویست و شصت و پنج میلیارد و دویست و نود و نه میلیون و دویست و پنجاه و دو هزار و هفتاد و دو (۲۶۵,۲۹۹,۲۵۲,۰۷۲) ریال می باشد؛ (۱) - با مشارکت متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، به مبالغ بیست و یک میلیون و سیصد و هشت هزار و دویست و پنج (۲۱,۳۰۸,۲۰۵) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، چهار میلیون و یکصد و یک (۴,۰۰۰,۱۰۱) یوان چین، چهار میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و سیصد (۴,۸۴۸,۳۰۰) یورو جمعاً معادل نوزده میلیون و دویست و هفتاد و نه هزار و ششصد و سه (۱۹,۲۷۹,۶۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست و نه میلیارد و سیصد و شصت و یک میلیون و نهصد و هفتاد و چهار هزار و هشتصد و ده (۱۲۹,۳۶۱,۹۷۴,۸۱۰) ریال می باشد؛ (۲) - با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ (۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با مشارکت متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت اورامان چوب پارس به مبلغ هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوآن چین، بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست میلیارد و هفتصد و چهل و چهار میلیون و هشتصد و ده هزار و ششصد و شانزده (۱۲۰,۷۴۴,۸۱۰,۶۱۶) ریال می باشد؛ (۴) - با مشارکت متهم آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور ژئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت آستانه تجارت اهورا به مبلغ یک میلیون و یکصد و سی و پنج هزار و دو بیست و هشتاد (۱,۱۳۵,۲۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پنج میلیارد و یکصد و نود و هفت میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و چهارصد و نود (۵,۱۹۷,۸۴۸,۴۹۰) ریال می باشد.

ب- (۱) - ثبت سفارش های آقای امید اسدیگی با مشارکت آقای نجفی در بانک مسکن:

(۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۱) - علی رغم اینکه در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مبدأ کالا، ترکیه قید شده است، تصاویر بارنامه های موجود، حاکی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأ بارگیری کالاها از ایتالیا و آلمان است و اصلاحیه ای از حیث ثبت سفارش و پروفورما اینویس مشاهده نشد؛ ۱-۲) - در پارت یک اسناد حمل، نام فرستنده در بارنامه SCHATTDECOR AG درج شده و در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نام فرستنده شرکت STARWOOD درج شده است؛ ۱-۳) - در بارنامه های پارت های دو، سه و چهار، نام فرستنده در بارنامه CLEAF SPA و نام طرف ابلاغ شونده CHOOB va SANAT ERAM و در گواهی مبدأ نام گیرنده PAD. S. I. D. CO LTD و آدرس گیرنده، آقای امید اسدیگی درج شده است. (که این همه مغایرت در اسناد حمل و گواهی مبدأ نامتعارف است) در عین حال، در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نام فرستنده، STARWOOD درج شده است؛ ۱-۴) - وزن خالص کالا در پروفورما اینویس ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است در حالی که جمع کل محموله مندرج در بارنامه ها و تصاویر پروانه های موجود، ۱۰۹،۷۷۳ کیلوگرم ناخالص است که به میزان ۱۱۱،۸۱۸ کیلوگرم (بیش از ۵۰ درصد اختلاف) کمتر از میزان مندرج در پروفورما اینویس (به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم ناخالص) است که وارد کشور شده است که این اختلاف وزن فاحش، (حتی با همین اسناد مغایر) مورد توجه بانک واقع نشده است؛ ۱-۵) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد؛ ۱-۶) - تعدادی از پارت های حمل به شرح فوق در این پرونده، فاقد گواهی بازرسی است؛ ۱-۷) - مسیر حواله ارزی وجه پروفورما و ثبت سفارش پس از تأمین طی سند شماره ۱۲۸۲۱۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۲۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی بانک مسکن، بوده است که اطلاعی از چگونگی ادامه حواله ارزی و شخص ذی نفع دریافت کننده وجه در پرونده منعکس نمی باشد؛ ۱-۸) - با عنایت به اینکه نوع کالا در ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش اولیه روکش چوبی MDF با شماره تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ و با همین کالا هم برای گمرک اظهار شده است، ولی شماره تعرفه گمرکی در اظهارنامه و پروانه گمرکی ۴۸۱۱۵۹۰۰ قید شده که مغایر است؛ (۹-۱) - نوع کالا در هر کدام از اسناد حمل و خرید به صورت مغایر به یک نوع درج شده است. بطوری که در ثبت سفارش اولیه، روکش چوبی MDF طرح چوب خاکستری، در پروفرما اینویس، کاغذ سفید ۸۰ گرمی، در بعضی از بارنامه ها کاغذ MDF، در بعضی دیگر از بارنامه ها، کاغذ تزئینی خام و در اینویس های پارت ها، عباسی آنتیک تیره، کاغذ تزئینی خام، کاغذ خام تزئینی پرسپولیس پاسارگاد قید شده است که دارای تعرفه های مختلفی بوده و کاملاً مغایر هستند؛ (۱۰-۱) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ متر مربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است؛ (۱۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۱۲-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۱۳-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۱۴-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۱۵-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۱۶-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۱۷-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۱۸-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۱-۱۹) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۱۳۹۲،۰۲،۱۲؛ ۱-۲۰) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۱-۲۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping of lading allowed) document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. شایان ذکر است در خصوص این ثبت سفارش مبلغ ۲۹۹،۳۷۸ یورو از بانک مرکزی تخصیص یافته است. ۱-۲۲) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۶۰۲،۲۱۹،۵۸۰ ریال.

۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۲۴۱۷۰۶ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۶۲؛ با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۱-۲) - علیرغم اینکه در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مبدأ کالا و کشور ذی نفع، ترکیه قید شده است، تصاویر سه پارت از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه های موجود، حاکی از مبدأ بارگیری کالاها از آلمان و فقط یک پارت از ترکیه است و اصلاحیه ای از حیث ثبت سفارش و پروفرما اینویس مشاهده نشد. ۲-۲- در بارنامه پارت یک، نام فرستنده SCHOELLER TECHNOCELL درج و بارنامه در تهران صادر شده فاقد شماره کامیون حامل کالا است و در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نام فرستنده شرکت STARWOOD درج شده است که نه تنها مغایر هستند بلکه صدور بارنامه در مقصد آن هم فاقد پلاک کامیون بودن این سند، حاکی از صوری بودن آن است. در گواهی مبدأ این پارت که فاقد مهر و امضاء است، نام فرستنده STARWOOD و مبدأ کالا ترکیه قید شده است که حاکی از صوری بودن این سند است. ۲-۳- در بارنامه های پارت های دو، سه و چهار، این پرونده، نام فرستنده در بارنامه ها به صورت مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، به ترتیب، STARWOOD، SCHATTDECOR درج شده و گواهی مبدأهای موجود، فاقد مهر و بعضاً به صورت فتوشاپ و به صورت صوری تنظیم شده اند. ۲-۴- وزن خالص کالا در پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است درحالی که جمع کل محموله مندرج در بارنامه ها و تصاویر پروانه های موجود، ۹۵،۰۰۰ کیلوگرم ناخالص است که به میزان ۱۲۶،۵۹۱ کیلوگرم (بیش از ۶۰ درصد اختلاف) کمتر از میزان مندرج در پروفرما اینویس وارد کشور شده است که این اختلاف وزن فاحش، (حتی با همین اسناد مغایر) مورد توجه بانک واقع نشده است. ۲-۵- مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۲-۶- فقط دو پارت از اسناد حمل، دارای گواهی بازرسی است که آنهم به دلیل تشخیص صوری بودن بارنامه ها، صوری تشخیص داده می شوند. ۲-۷- مسیر حواله ارزی وجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین طی سند شماره ۱۲۸۲۱۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۲۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی بانک مسکن، بوده است که اطلاعی از چگونگی ادامه حواله ارزی و شخص ذی نفع دریافت کننده وجه در پرونده منعکس نمی باشد. (۲-۸) - با عنایت به اینکه نوع کالا در ثبت سفارش اولیه روکش چوبی MDF با شماره تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ و با همین کالا هم برای گمرک اظهار شده است، ولی شماره تعرفه گمرکی در اظهارنامه و پروانه گمرکی ۴۸۱۱۵۹۰۰ قید شده که مغایر است. (۲-۹) - نوع کالا در هر کدام از اسناد حمل و خرید به صورت مغایر به یک نوع درج شده است. به طوری که در ثبت سفارش اولیه، روکش چوبی MDF طرح چوب خاکستری، در پروفرما اینویس، کاغذ سفید ۸۰ گرمی، در بعضی از بارنامه ها کاغذ MDF، در بعضی دیگر از بارنامه ها، کاغذ تزئینی خام و در اینویس های پارت ها، عباسی آنتیک تیره، کاغذ تزئینی خام، کاغذ خام تزئینی پرسپولیس پاسارگاد قید شده است که دارای تعرفه های مختلفی بوده و کاملاً مغایر هستند. (۲-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر در خصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. ۲-۱۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۴,۸۳۶,۹۶۰,۳۵۳ ریال.

۳) - ثبت سفارش شماره ۸۴۸۳۶۰۹۲ مورخه ۱۳۹۱,۱۱,۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۷۹: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۱) - در بارنامه پارت یک به شماره ۵۲۵۳۹۴ مورخه ۲۰۱۳,۰۵,۰۹ برابر با ۱۳۹۲,۰۲,۱۹ نوع محموله ۲۳ رول کاغذ خام سفید ۸۰ و ۹۰ گرمی خام درج شده ولی در گواهی مبدأ این پارت، که علی الاصول از روی بارنامه صادر می شود، نوع کالا کاغذ خام درج شده است که مغایر بوده و حاکی از صوری بودن این سند است. اصل ورقه گواهی بازرسی در پارت یک در پرونده ملاحظه می شود در صورتی که، این سند می بایست به تأیید بانک رسیده و ضمیمه اظهارنامه وارداتی کالا می شده است. ۲-۳) - بارنامه پارت دو به شماره ۱۱۷۳۹۱ مورخه ۲۰۱۳,۰۵,۲۹ برابر با ۱۳۹۲,۰۳,۰۸ با نوع محموله ۵۳ رول کاغذ دکور، دارای دو نسخه گواهی مبدأ است که هر کدام برای بخشی از کالا صادر شده است که غیرمتعارف است. مضافاً اینکه، علی الاصول گواهی مبدأ از روی بارنامه صادر می شود و معلوم نیست، محموله چگونه از مبدأ تفکیک شده است که دارای دو نسخه گواهی مبدأ می باشد. در ضمن نوع کالا نیز به صورت مغایر، کاغذ خام درج شده و هر نسخه دارای دو شماره سریال است که حاکی از صوری بودن این اسناد می باشد. همچنین، اصل ورقه گواهی بازرسی نیز در دو پارت در پرونده ملاحظه می شود در صورتی که، این سند می بایست به تأیید بانک رسیده و ضمیمه اظهارنامه وارداتی کالا می شده است. نهایتاً اینکه،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با وصف دو نسخه بودن گواهی مبدأ و گواهی بازرسی، تصویر پروانه گمرکی حاکی از ترخیص کالا به صورت واحد است. (۳-۳) - بارنامه پارت سوم به شماره ۵۳۳۰۱۹ مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۹ با نوع محموله ۱۱ رول کاغذ روغنی به وزن ۱۷،۳۶۸ کیلوگرم ناخالص، ملاحظه می شود که دارای گواهی مبدایی است که اولاً کلاً فاقد مهر و امضاء است. ثانیاً نوع بسته بندی را پالت قید نموده در حالی که در بارنامه نوع بسته بند، رول قید شده که فاقد ارزش استنادی می باشد. اصل ورقه گواهی بازرسی برای این بارنامه، به شماره ۳۱۶۶ ملاحظه می شود که برای ۹۴۳۴ کیلوگرم صادر شده که غیر قابل استناد و صوری تشخیص داده می شود. در ضمن برای ۵ بسته از این بارنامه، به وزن ناخالص ۸۶۸۴ کیلوگرم و وزن خالص ۸۰۰۰ کیلوگرم پروانه گمرکی صادر شده است، که منطبق با وزن سایر اسناد نیست. (۳-۴) - وزن خالص کالا در پروفرما اینویس، به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم ناخالص درج شده است در حالی که جمع کل محموله مندرج در بارنامه ها و تصاویر پروانه های موجود، ۷۷،۸۸۸ کیلوگرم خالص است که به میزان ۱۲۰،۰۰۰ کیلوگرم حاکی از اختلاف است که کمتر وارد کشور شده است که این اختلاف وزن فاحش، (حتی با همین اسناد مغایر) مورد توجه و ایراد بانک واقع نشده است. (۳-۵) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۳-۶) - مسیر حواله ارزی وجه پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین طی سند شماره ۱۲۸۲۱۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۲۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی بانک مسکن، بوده است که اطلاعی از چگونگی ادامه حواله ارزی و شخص ذی نفع دریافت کننده وجه در پرونده منعکس نمی باشد. (۳-۷) - با عنایت به اینکه نوع کالا در ثبت سفارش اولیه روکش چوبی MDF با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ و با همین کالا هم برای گمرک اظهار شده است، ولی شماره تعرفه گمرکی در اظهارنامه و پروانه گمرکی ۴۸۱۱۵۹۰۰ قید شده که مغایر است. ۳-۸- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر در خصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود است، نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۸،۱۹۸ لیر ترکیه وارد کشور نشده است. ۳-۹- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۴،۸۵۱،۸۶۲،۸۵۴ ریال.

۴- ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۰۳۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۰۳: ۴-۱- گواهی بازرسی موجود در اسناد حمل این ثبت سفارش به شماره س ریال ۰۹۲۳۴ و شماره رفرنس ۹۴۶۷۹۳ مورخه ۲۰۱۵،۰۴،۰۴ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۱۵، محل صدور: ایران، توسط شرکت آریا توس متحد، بابت شماره بارنامه های HDM0284SISH3583 و HDM0274SISH3335، به تاریخ ۲۰۱۵،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۰۷، فروشنده شرکت STARWOOD ORAMAN URUNLER SAN. نام کالا: ربات صنعتی برای صنایع چوب، به مقدار ۱۷۵ بسته صادر شده است. همچنین، از این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۵۲۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوع گواهی بازرسی، برای ۳۷ حواله ارزی بعدی صادر شده است و نظر به اینکه با توجه به ادله موجود، از محل این ثبت سفارش و حواله های ارزی، محموله ای وارد کشور نشده است، لذا جملگی این گواهی های بازرسی، صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. شایان ذکر است که در کلیه ۳۸ حواله ارزی موجود، شرکت بازرسی آریا توس متحد، مبادرت به صدور گواهی بازرسی صوری نموده است. (۲-۴) - اسناد ارائه شده بابت ۳۸ فقره ثبت سفارش به بانک به صورت تفکیکی بوده ولی فقط دارای دو فقره بارنامه به شماره های HDM0284SISH33 و HDM0284SISH3583 در سربرگ بارنامه شرکت S.G.P صادر شده که به صورت غیرواقعی در ردیف اکثر پرونده های حواله های ارزی گروه مشاهده می شود که مثبت ورود کالا نیستند. مضافاً اینکه، اسناد ارائه شده به گمرک به صورت تجمیعی بوده و دارای دو فقره ترخیصیه (DELIVERY ORDER) به شماره های HDS.70954 و HDS.7091 مورخه ۲۰۱۵،۰۳،۰۷ توسط شرکت نمایندگی کشتیرانی هوپاد دریا و با همان شماره بارنامه ها، به نام شرکت آریاک صنعت داتیس صادر شده و تا این مرحله هیچ اسمی از آقای امید اسدیگی در اسناد ملاحظه نمی شود. درحالی که پروانه سبز گمرکی به نام شخص آقای امید اسدیگی صادر گردیده است که با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل و ترخیصیه، مورد تأیید واقع نمی شوند. (۳-۴) - شرکت هوپاد دریا به عنوان نماینده خطوط کشتی رانی حافظ دریا، حفیظ دریا و کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران اقدام می کند و اصولاً می بایست بارنامه ای از سوی خطوط کشتیرانی نامبرده صادر بشود تا شرکت هوپاد دریا امکان نمایندگی و صدور ترخیصیه پیدا می کرد در حالی که تصویر بارنامه های موجود، حاکی از تنظیم آن توسط شرکت SGP بوده و فاقد نام نمایندگی در مقصد است که صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۴-۴) - فرستنده کالا در بارنامه های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده به بانک، شرکت استاروود (فروشنده) درج شده و بارنامه ها نیز مهمور به مهر شرکت استاروود گردیده اند، در حالی که این امر معمول نمی باشد و اصولاً، فرستنده مبادرت به امضاء بارنامه نمی کند، بلکه بارنامه به مهر و امضاء متصدی حمل می رسد. (۴-۵) - به منظور رفع تعهد ارزی در ۳۸ ردیف از ثبت سفارش ها، آقای امید اسدیگی یک فقره پروانه سبز گمرکی بدون انتقال ارز با درج ثبت سفارش شماره ۶۷۴۷۳۷۶۷ به شماره کوتاژ ۲۰۰۰۰۰۱ به تاریخ ۱۳۹۴،۰۱،۱۵ به بانک ارائه نموده است. با عنایت به اینکه تعداد حواله های ارزی صادره ۳۸ فقره (با ۳۸ شماره ثبت سفارش مختلف) بوده اند، لذا، شعبه بانک مسکن نسبت به اعلام موارد به بانک مرکزی اقدام نموده و متعاقباً مجوز شماره ۹۴،۱۷۸۷۷۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ از آن بانک به استناد تأیید گمرک خرم آباد طی نامه شماره ۱۴۸،۵،۲۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۳۱ از محل ۳۸ فقره ثبت سفارش مذکور دریافت نموده است. به موجب نامه های عطفی و تأیید عدم انتقال ارز بابت ثبت سفارش ثانویه توسط آن بانک و با عنایت به برابری ارزش پروانه سبز گمرکی بدون انتقال ارز مزبور با مجموع مبلغ تعهد حواله های ارزی مورد نظر، (۳۸ فقره) و رفع تعهد صورت پذیرفته است. لازم به توضیح است که صرف نظر از تشخیص غیرواقعی و صوری بودن اسناد ضمیمه اظهارنامه گمرکی توسط این هیأت کارشناسی و عدم ورود کالایی از قبل ثبت سفارش های مورد اشاره، بر اساس پیگیری هایی که از طریق معاونت حقوقی گمرک، در این خصوص به عمل آمد، مدیر کل دفتر حقوقی گمرک به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۸۷۱۳ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۰۸ خطاب به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلاگران اقتصادی، اصالت مکاتبات موجود درخصوص این پروانه و همچنین خود این پروانه مورد تأیید قرار نداده و اظهار نموده که نامه شماره ۱۴۸،۵،۲۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۳۱ خطاب به بانک جعلی برای بانک از محل ۳۸ فقره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش مذکور جعلی بوده درخصوص این پروانه و چندین نامه دیگر، اقدام قضایی از ناحیه گمرک صورت پذیرفته است. ۴-۶- شایان ذکر است که نمونه تأییدیه مورد استفاده گمرک خرم آباد در این پرونده، در پرونده های بانک اقتصاد نوین در سال ۱۳۹۵ نیز درخصوص شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، مشاهده می شود بدین نحو که گواهی ارائه شده به بانک اقتصاد نوین به شماره ۱۴۸,۶,۲۳۴۴۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۶,۰۷ بابت رفع تعهد از ۲۱۹ فقره ثبت سفارش، مورد استفاده واقع شده که در حال حاضر، معاونت حقوقی گمرک ایران، اظهار می دارند، گواهی های مذکور نیز مجعول بوده و در حال پیگیری قضایی است. ۴-۷- با عنایت به اینکه در این ۳۸ حواله ارزی، محموله ای وارد کشور نشده است و از سوی دیگر، کلیه حواله های ارزی، دارای گواهی مبدأ می باشند، لذا، همه آنها صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۴-۸- با توجه به مغایرت های متعدد موجود فی مابین اسناد ارائه شده به بانک و اسناد ارائه شده به گمرک در هر ۳۸ پرونده موجود، همچنین اظهارنظر معاونت حقوقی گمرک ایران مبنی بر جعلی بودن مکاتبات مربوط به این پروانه ارائه شده، کلیه اسناد ارائه شده ورود کالا در قبال این ۳۸ فقره حواله، مجموعاً به مبلغ ۲۶، ۹۸۷، ۴۵۸ لیر ترکیه (معادل تقریبی ۸,۷۲۸,۰۰۰ یورو) و همچنین اسناد ضمیمه اظهارنامه و خود پروانه ارائه شده به شماره کوتاژ غیرواقعی تشخیص داده شده ورود کالا به کشور مورد تأیید واقع نمی شود. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲۹۸,۴۱۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۴-۹- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۵۱,۱۶۶,۰۰۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۹۰۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۸۵: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸،۵۵۱،۱۷۲ ین ژاپن کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۶۶۸،۴۵۶،۱۹۲ ریال.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۷۹۳۵۲۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۹۳۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۰۸،۱۹۸ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۳۶۶،۸۴۲،۲۶۳ ریال.

(۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۳۲۳۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۵۲: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۷-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۰۱,۵۰۹,۹۴۰ ریال.

(۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۳۳۵۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۶۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۵,۵۳۱,۸۷۷ ریال.

(۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۴۲۵۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۷۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۵,۵۳۱,۸۷۷ ریال.

(۱۰) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۳۱۲۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۸۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۵,۵۳۱,۸۷۷ ریال.

(۱۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۸۲۶ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۵۹۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۰۸,۱۹۸ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۱,۳۱۸,۷۸۳ ریال.

(۱۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۶۳۸۵ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۰۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۳,۳۹۸,۷۶۴ ریال.

(۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۵۴۸۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۱۷: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۲،۶۲۰،۰۰۰ ریال.

(۱۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۵۸۳۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۲۴: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۲۶،۶۴۲،۰۶۰ ریال.

(۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۴۸۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۳۱: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۲،۶۲۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶- ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۱۳۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۴۸: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۰۸،۱۹۸ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶-۱) - مابه التفاوت خریدار از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵۱۱،۳۱۸،۷۸۳ ریال.

۱۷- ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۴۳۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۵۵: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۱۷-۱) - مابه التفاوت خریدار از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶،۸۰۰،۰۰۰ ریال.

۱۸- ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۵۴۲۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۶۲: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰،۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۱۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال.

(۱۹) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۵۸۷۶ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۷۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰,۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۰) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۵۶۱۹۶ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۸۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۰,۰۰۰ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۸۷۴۴۹۰۳ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۶۹۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۹ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۷۶۷،۹۶۴،۹۱۰ ریال.

(۲۲) - ثبت سفارش شماره ۷۶۷۰۴۵۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۸۰۶ : با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۲،۰۰۷،۱۸۴ یوان چین کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹۵۳،۴۱۲،۲۰۰ ریال.

(۲۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۵۲۴۱۶۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۸۱۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطاله گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۱،۹۹۲،۹۱۷ یوان چین کالایی وارد کشور نشده است. (۲۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹۴۶،۶۳۵،۶۷۰ ریال.

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۷۶۷۰۴۷۳۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۳۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۴) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۶۵،۱۹۲،۷۷۶ ریال.

(۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۸۵۴۶۶۷۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۴۰: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۵۹،۵۰۴،۱۶۳ ریال.

(۲۶) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۴۴۰۶۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۵۷: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۶۵،۱۹۲،۷۷۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۷) - ثبت سفارش شماره ۶۷۹۰۵۰۷۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۰۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۶۴: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۶۵،۱۹۲،۷۷۶ ریال.

(۲۸) - ثبت سفارش شماره ۷۷۷۰۱۳۵۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۹۷۱: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۰۶۵،۱۹۲،۷۷۶ ریال.

(۲۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۹۶۲۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۶۸: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۲۹-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۲۵۵,۰۵۰,۲۳۴ ریال.

۳۰) - ثبت سفارش شماره ۷۵۸۰۲۲۵۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۷۵: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۲۵۵,۰۵۰,۲۳۴ ریال.

۳۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۷۰۴۴۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۸۲: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱,۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۳۱-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۲۵۵,۰۵۰,۲۳۴ ریال.

۳۲) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۱۰۲۵۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۰۹۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۳۳) - ثبت سفارش شماره ۶۷۹۰۴۸۶۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۱۰۹: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۳۴) - ثبت سفارش شماره ۷۴۸۲۹۸۲۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۱۱۶: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۲۵۵،۰۵۰،۲۳۴ ریال.

(۳۵) - ثبت سفارش شماره ۷۸۵۴۶۴۴۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۱۲۳: با توجه به مشترک بودن توضیحات این ثبت سفارش با توضیحات ثبت سفارش مثبت در ردیف ۴، به منظور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اجتناب از اطلاع گزارش و تکرار مطالب، نظریه کارشناسی همان است که در ذیل ردیف ۴ درج شده است. شایان ذکر است از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۷۱۱،۰۷۷ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. ۳۵-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۴۴۶،۳۲۹،۸۴۵ ریال.

۳۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱: درخصوص این ثبت سفارش، با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک، مغایرت های فاحشی به این شرح مشاهده می شود: ۳۶-۱) - ثبت سفارش به شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ با نوع کالای روکش چوبی MDF از مبدأ ترکیه، تحت تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ به نام آقای امید اسدیگی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر ترکیه ثبت شده و در تاریخ ۱۳۹۲،۰۱،۲۱ مبلغ ۳۰۴،۷۴۸،۸۶ ین ژاپن توسط بانک مرکزی به وی تخصیص داده شده است. اسناد حمل در هشت پارت ارائه شده و مشتری در تاریخ ۱۳۹۳،۰۳،۲۱ طی نامه ثبت شده به شماره ۲۹۸۷ در شعبه، تقاضای اصلاح تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۱۴۹۰۹۰» بابت ۶۶،۳۷۰،۷۸ لیر ترکیه باقیمانده جهت واردات «قطعات یدکی کمپرسور هوا (سرسیلندر و رینگ)» را نموده و ثبت سفارش اصلاح گردیده است. در کلیه پارت ها، مغایرت هایی از حیث نام فرستنده، نام گیرنده، مبدأ کالا، نوع کالا، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و مشخصات کالا ملاحظه می شود که ذیلاً بخشی از آنها مورد اشاره واقع می شود. ۳۶-۲) - گواهی بازرسی به شماره 17251 C3-D2013.07.08، تاریخ: ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده: شرکت بازرسی بین المللی روشاک پایا کنترل (RPC)،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره بارنامه: ۳، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، فروشنده: Starwood Orman
Urunleri San. As. شرح کالا: کاغذ دکوری چاپ شده، وزن ناخالص کالا: ۴۴،۵۸۶،۶۰ کیلوگرم،
گواهی بازرسی بابت ۱۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۹۱۴۱۱۷۶۲، ۱۱۱۹۱۴۱۱۷۵۵،
۱۱۱۹۲۴۱۰۱۱۱، ۱۱۱۹۱۴۱۰۱۲۸، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۴۲، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶،
۱۱۱۹۲۴۱۰۱۷۳، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۰۷، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۱۴، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۴۵، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۷۶،
۱۱۱۹۲۴۱۰۲۸۳، ۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰ و ۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰ صادر شده است و کلیه اطلاعات گواهی مزبور
نه تنها به جز نام خریدار و فروشنده با سایر اسناد حمل مغایر است بلکه با اشاره به شماره یک بارنامه،
برای ۱۵ حواله ارزی صادر شده است که نامتعارف و غیرعملی است. در نتیجه، صوری و غیرواقعی
تشخیص داده می شود. (۳-۳۶) - در پارت های اول، دوم و سوم و هشتم به شرح فوق، شرکت
Schoeller Technocell GMBH & Co به عنوان ذی نفع و آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار و
محل صدور و مبدأ بارگیری، کشور آلمان درج شده است که اولاً) - نام فروشنده در بارنامه با نام
فروشنده در ثبت سفارش و پروفرا اینویس مغایر است. ثانیاً) - با مبدأ بارگیری کالا بر اساس ثبت
سفارش و پروفرا اینویس که ترکیه قید شده است، مغایرت دارد. مضافاً اینکه در پروانه های سبز
گمرکی ارائه شده به بانک، کشور مبدأ و تولید کننده ترکیه قید شده که از این حیث هم با مندرجات
بارنامه دارای مغایرت هستند. (۴-۳۶) - در ثبت سفارش و پروفرا اینویس های موجود ترم خرید FCA
قید شده در حالی که در اینویس های این پارت ها، ترم خرید CFR درج شده که در واقع، کرایه
حمل در نظر گرفته شده که مغایر هستند. (۵-۳۶) - بارنامه پارت چهارم، حاکی از بارگیری کالا از مبدأ
ترکیه و نوع کالا کاغذ دکور قید شده است، در حالی که، گواهی مبدأ حاکی از صدور و بارگیری آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از آلمان و برای کاغذ خام است که مغایر هستند. همچنین، در ثبت سفارش و پروفورما اینویس و بارنامه موجود، ترم حمل FCA می باشد. در حالی که در سیاهه تجاری، مبلغ ۶,۹۵۹,۲۵ لیر ترکیه به عنوان کرایه حمل ذکر شده است. لیکن بابت رفع تعهد پروانه سبز واردات کالا به شماره ۸۰۳۰۳۷۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۸,۲۶ بدون انتقال ارز ارائه شده است. شایان ذکر است که تصویر این پروانه گمرکی در حواله های ارزی ۸ ثبت سفارش دیگر مورد استفاده واقع شده است، وزن خالص کالای مندرج در آن ۲۲,۳۰۰ کیلوگرم است. تحلیل بانک از این موضوع صرفاً بر اساس رفع تعهد نسبت به مابه التفاوت کرایه های حواله شده است. در حالی که با همین پروانه، در ۸ ردیف از حواله های ارزی، رفع تعهد ارزی به عمل آمده است. ۳۶-۶- در پارت ششم، بارنامه به شماره BD.150355 مورخه ۲۰۱۳,۰۹,۰۹ برابر با ۱۳۹۲,۰۶,۱۸ با مقدار و نوع ۵۴ پالت پنل MDF به وزن ناخالص کل ۶۲,۲۵۳,۰۰۰ کیلوگرم از سوی شرکت حمل Teen Transport Italia S.R.L. از مبدأ ایتالیا به تهران و به نام Cynosure FZE. به عنوان ذی نفع و شرکت آداک تجارت به عنوان خریدار، صادر و همچنین، گواهی مبدأ این محموله از ترکیه و بنام آقای امید اسدیگی به وزن ۲۰,۷۵۱ کیلوگرم صادر شده است. با عنایت به وزن مندرج در بارنامه که سه برابر وزن مندرج در گواهی مبدأ بوده و مغایرت در نام فرستندگان و گیرندگان، بارنامه و سایر اسناد بازرگانی، بارنامه موجود منتسب به این پارت تشخیص داده نمی شود. ۳۶-۷- نوع کالا در بارنامه پارت هفتم کاغذ آغشته درج شده ولی در اینویس و پکینگ لیست، کاغذ تزئینی (دکوراتیو) و در ثبت سفارش و تصویر پروانه گمرکی، کاغذ روکش MDF درج شده است که با همدیگر مغایر هستند. ۳۶-۸- بارنامه پارت نهم به شماره HDM0219SISH5396 فاقد تاریخ و فاقد شماره کانتینر و فاقد مهر و امضای متصدی حمل بوده از مبدأ شانگهای - چین به بندرعباس با ذکر نام شرکت حمل و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نقل بین المللی حافظ دریا به عنوان متصدی حمل، فرستنده و ذی نفع به نام Shanghai Sino International Trading Co. Ltd. و شرکت هفت دریا (Shipping Services Co. Ltd. Seven Seas) به عنوان خریدار، درج شده است. محل صدور: شانگهای - چین، نام فروشنده و خریدار با ثبت سفارش مغایرت دارد. به دلیل مغایرت های فاحشی که با سایر اسناد ملاحظه می شود، این بارنامه صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۳۶-۹) - مبالغ مندرج در پروفرما اینویس و اینویس های کلیه پارت ها را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده های گروه مورد بررسی، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۳۶-۱۰) - در اغلب پارت ها، بارنامه شخص ثالث صادر شده و نام شرکت فروشنده با اطلاعات ثبت سفارش متفاوت است. همچنین در برخی پارت ها نوع دریافت کرایه حمل (که می بایست Collect یا Payable at Destination ذکر می گردید) در بارنامه مشخص نشده است. (۳۶-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱,۰۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۴,۷۴۹ یورو ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۳۶-۱۲) - مابه التفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از:
۳,۴۹۰,۸۹۸,۱۹۱ ریال.

(۳۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش، و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی دقیقاً مانند ثبت سفارش ۹۰۲۲۹۳۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرا اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء ذیل بارنامه ها، ملاحظه می شود. لذا، به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، کالایی در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۴،۷۴۹ یورو ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۳۷-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۴۹۰،۸۹۸،۱۹۱ ریال.

۳۸) - ثبت سفارش شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش، و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء ذیل بارنامه ها، ملاحظه می شود. لذا، به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث
(Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در
این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش
فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۳،۵۱۵ یورو
ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۳۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و
فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۴۴۱،۵۵۴،۶۲۸ ریال.

(۳۹) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۵۴۳ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۵۹: ۳۹-
(۱) - با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به
بانک درخصوص این ثبت سفارش، و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش
پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره
کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند ثبت سفارش به شماره
۸۹۲۴۷۴۴۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و ثبت شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ به شماره حواله ارزی
۹۲۴۱۰۱۱۱ و ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ از حیث نام
فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و
پروفرما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات
کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء ذیل بارنامه
ها، ملاحظه می شود. (۳۹-۲) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۱۱,۰۷۶,۶۲ لیر ترکیه معادل ۳۰۴,۷۴۹ یورو ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۳-۳۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۴۱۲,۸۸۲,۴۸۳ ریال.

(۴۰) - ثبت سفارش شماره ۶۷۷۲۵۹۹۱ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۳۰۰: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های شش گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند مغایرت های موجود در ثبت سفارش های ذیل: ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸؛ ثبت شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ به شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱؛ ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲؛ ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۵۴۳ و شماره حواله ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲۴۱۰۱۵۹؛ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء ذیل بارنامه ها، ملاحظه می شود. لذا، به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و حواله ارز به غیر ذی نفع بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود است و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده و فرستنده متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۳،۳۲۳ یورو، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴۰-۱- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۵۷۸،۵۶۴،۰۱۸ ریال.

۴۱- ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد موجود در پرونده بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۴۱-۱- در اسناد هر ۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت حمل شده در این ثبت سفارش، ذی نفع ثبت سفارش و پروفورما اینویس، شرکت Starwood Orman Urunleri San AS بوده و وجه پروفورما و ثبت سفارش پس از تأمین، طی نامه شماره ۴۲،۱۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)، به حساب صرافی واریز گردیده است، در عین حال، در تاریخ ۱۳۹۲،۱۱،۱۴ طی نامه به شماره ۱۹۴۶۷ آقای امید اسدیگی، طبق پروفورمای اصلاحی، درخواست اصلاح تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۶۵۹۹۰۰» و نام کالا از «روکش چوبی MDF» به «دستگاه لبه چسبان» را نموده است. در واقع ارز به نام روکش ام دی اف به ذی نفعی شرکت استاروود خارج شده و مشتری پس از ۴ ماه نوع و تعرفه کالا را تغییر داده و نه تنها عملاً، کالایی از ترکیه وارد نشده بلکه بارنامه های هر چهار پارت حاکی از ورود کالا از چین و با فرستندگان و نوع کالایی مغایر بوده است. (۲-۴۱) - در اسناد پارت یک، (۱-۲-۴۱) - بر اساس بارنامه موجود در این پارت، فرستنده کالا شرکت jean dehong trading از چین بوده و در عین حال نام فرستنده در گواهی مبدأ Shenzhen Speedy Imp. And Exp. Co. Ltd. قید شده که با نام ذی نفع در ثبت سفارش و پروفورما اینویس جمعاً مغایر هستند. (۲-۲-۴۱) - پکینگ لیست به انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صورتی تشخیص داده می شوند. (۳-۲-۴۱) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶، برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره بارنامه HDM0210SISH7847، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده است که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بطور کلی مغایر و صوری صادر شده است. (۳-۴۱) - در اسناد پارت دوم، (۱-۳-۴۱) - نام فرستنده در بارنامه به شماره YMLUZ245205813 مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۰۶ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۱۶ شرکت Taian Longrun Import and Export درج شده است که با نام ذی نفع در پروفرما اینویس و ثبت سفارش مغایر است. (۲-۳-۴۱) - اسناد این پارت از حمل، فاقد بیمه نامه است. (۳-۳-۴۱) - پکینگ لیست فاقد تاریخ بوده و به انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. (۴-۳-۴۱) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱ تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۷ صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره بارنامه HDM0210SISH7847، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۷۶۴۶۸۹۷ و ۷۷۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده است که بطور کلی مغایر و صوری صادر شده است. (۴-۴۱) - در اسناد پارت سوم، (۱-۴-۴۱) - نام فرستنده در بارنامه به شماره LSSZEC14070446 مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۰۷ (برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۱۶) Qingdao Golden Universe Co. Ltd با نوع محموله ۴۴ بسته به وزن ناخالص ۱۵، ۵۷۰ کیلوگرم دستگاه برش از سوی شرکت کشتیرانی Long Sail Shipping Line S.A. از مبدأ بندر کینگدائو - چین (Qingdao) درج شده است. نوع کالا در این بارنامه PANEL SAW درج شده که به معنی دستگاه برش است در حالی که در ثبت سفارش، نوع کالا روکش ام دی اف قید شده و در درخواست اصلاحیه تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۸۴۶۵۹۹۰۰» و نام کالا از «روکش چوبی MDF» به «دستگاه لبه چسبان» تغییر داده شده بود. (۲-۴-۴۱) - این پارت فاقد بیمه نامه است. (۳-۴-۴۱) - پکینگ لیست فاقد تاریخ بوده و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. ۴-۱-۴-
(۴) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با
۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره برنامه
Starwood Orman HDM0210SISH7847، تاریخ برنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman
Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره
های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده که بطور کلی مغایر
و صوری صادر شده است. ۵-۱-۵) - در اسناد پارت چهارم، ۴-۱-۵) - نام فرستنده در برنامه به
شماره LSSZEC14071349 مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۲۳ برابر با ۱۳۹۳،۰۵،۰۱، Qingdao Golden Universe
Co. Ltd و نوع کالا در این برنامه PANEL SAW درج شده که به معنی دستگاه برش است در حالی
که در ثبت سفارش، نوع کالا روکش ام دی اف قید شده و در درخواست اصلاحیه تعرفه کالا از
(«۸۱۱۵۹۰۰») به («۸۴۶۵۹۹۰۰») و نام کالا از «روکش چوبی MDF» به «دستگاه لبه چسبان» تغییر داده
شده بود. ۴-۱-۵) - این پارت فاقد بیمه نامه است. ۴-۱-۵) - پکینگ لیست فاقد تاریخ بوده و به
انضمام اینویس، در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده اند که صوری تشخیص داده می شوند. ۴-۱-۵-
(۴) - گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۰۳۱، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با
۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C) به شماره برنامه
Starwood Orman HDM0210SISH7847، تاریخ برنامه: ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴ فروشنده: Starwood Orman
Urunleri Sanayi A.S. به وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم بابت ۵ فقره ثبت سفارش به شماره
های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ صادر شده که بطور کلی مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و صوری صادر شده است. (۶-۴۱) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۱-۶-۴۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ (۲-۶-۴۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۳-۶-۴۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ (۴-۶-۴۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ (۷-۴۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۸-۴۱) - مابه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از:
۲,۷۵۸,۳۲۷,۳۳۶ ریال.

(۴۲) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۴۲-۱) - در اسناد هر ۴ پارت حمل شده در این ثبت سفارش، ذی نفع ثبت سفارش و پروفورما اینویس، شرکت Starwood Orman Urunleri San AS بوده و وجه پروفورما و ثبت سفارش پس از تأمین، طی نامه شماره ۴۲,۱۴۰,۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)، به حساب صرافی واریز گردیده است. در تاریخ ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ طی نامه ثبت شده به شماره ۲۰۸۵۱ در شعبه مرکزی تهران، مشتری طبق پروفورمای اصلاحی، درخواست اصلاح مبدأ حمل کالا از «ترکیه» به «چین» را نموده است. در واقع ارز به نام روکش ام دی اف به ذی نفعی شرکت استاروود خارج شده و مشتری پس از ۴ ماه کشور مبدأ کالا را تغییر داده ولی عملاً نوع و فرستنده کالاها نیز در هر ۴ پارت تغییر یافته است و نه تنها عملاً، به جز یک پارت از ۴ پارت اسناد ارائه شده، کالایی از ترکیه وارد نشده بلکه بارنامه های هر سه پارت دیگر حاکی از ورود کالا از چین و با فرستندگان و نوع کالایی مغایر بوده است. (۴۲-۲) - از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی مبدأ مغایر، گواهی بازرسی با نوع کالا و شماره بارنامه های مغایر، فقدان نام نماینده متصدی حمل در مقصد، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی و حمل، صرف نظر از شماره و تاریخ های بارنامه هایی که در پارت های این ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، ولی از حیث جمع مغایرت ها، همانند اسناد پارت های ثبت سفارش به شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹ بوده و صحت اسناد مورد استناد، محرز تشخیص داده نمی شود. (۴۲-۳)- از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۴۲-۳-۱)- ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۴۲-۳-۲)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۴۲-۳-۳)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ (۴۲-۳-۴)- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹. (۴۲-۳-۵)- بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت ها، ارائه نشده است. (۴۲-۳-۶)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping)»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۸۱۹،۷۸۶ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴۲-۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۶۹،۰۱۵،۳۵۹ ریال.

- ۴۳- ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۴۳-۱) - از پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. ۴۳-۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ ۴۳-۱-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ ۴۳-۱-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ ۴۳-۱-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ ۴۳-۱-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۴۳-۱-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۴۳-۱-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰ مورخه ۱۳۹۲،۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲؛ ۴۳-۱-۸) -
ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۴۳-۱-۹) -
ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۴۳-۱-۱۰) -
ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۴۳-۱-۱۱) -
ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۴۳-۲) -
پروفرما اینویس مربوط به این ثبت شماره مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی
MDF با ترم فروش FCA به مقصد گمرک شهریار از سوی شرکت Starwood Orman Urunleri San
AS صادر گردیده و بیمه نامه کالا به شماره ۱۱۵۱۰۶۳،۹۲،۰۰۰۱۶۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۱۹ نیز از سوی
شرکت بیمه با نوع قرارداد FCA صادر شده و وجه پروفرما و ثبت سفارش پس از تأمین طی نامه
شماره ۴۲،۱۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک
مسکن)، به حساب صرافی واریز شده است. در حالی که در مندرجات اسناد حمل همه پارت های
موجود در این حواله ارزی، نسبت به ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایرت ملاحظه می شود. ضمن
اینکه علاوه بر ترکیه، کالا از کشورهای چین، آلمان و ایتالیا نیز حمل شده است. ۴۳-۳) - ثبت
سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در بارنامه اکثر پارت ها، نام
شرکت دیگری به عنوان صادرکننده کالا ذکر شده است. لذا بارنامه شخص ثالث صادر شده است که
اجازه آن در پروفرما اینویس ملاحظه نمی شود. ۴۳-۴) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت
ها، ارائه نشده است. ۴۳-۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت
سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در یک ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و معایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و معایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر معایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور و ثبت سفارش می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۴۳-۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۷۴۹,۸۵۵,۱۳۱ ریال.

(۴۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش معایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۴۴-۱) - بارنامه مورد استفاده در این ثبت سفارش به شماره BUIR6170509 مورخه ۲۰۱۴,۰۵,۳۰ برابر با ۱۳۹۳,۰۳,۰۹ با نوع محموله ۲۷۸ بسته شامل ۳,۹۶۴ به منظور واردات چسب و صفحات آکرلیک از سوی شرکت کشتیرانی Merchant Marine Co. Ltd. Hyundai از مبدأ بوسان - کره (Busan) به گمرک بندر بوشهر با ذکر نام LG Hausys Ltd صادر شده است و گیرنده کالا شرکت نوین چوب صنعت آسیا قید شده است که با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرجات ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایر است. لذا، بارنامه به صورت شخص ثالث و با نام شرکت LG Hausys Ltd به عنوان فروشنده کالا، صادر شده است که مغایر با ثبت سفارش می باشد. (۲-۴۴) - مهر و امضای اتاق بازرگانی کره آتی سیاهه با تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۱ مشاهده گردید که با تاریخ اینویس هم خوانی ندارد. در عین حال، این مهر با همین تاریخ، آتی خیلی از اسناد ارائه شده ملاحظه می شود که نامرتبط می باشند. (۳-۴۴) - در گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه نام فروشنده کالا و خریدار مغایر با ثبت سفارش می باشد. همچنین بر خلاف ثبت سفارش گواهی مبدأ از کره صادر شده و یا بیانگر ساخت کالا در کشور کره می باشد. (۴-۴۴) - اطلاعات مندرجات گواهی بازرسی با مندرجات بارنامه از یک سو و با مندرجات ثبت سفارش از سوی دیگر، مغایر است. (۴-۴۴) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۱-۵-۴۴) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۲-۵-۴۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ (۳-۵-۴۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۴-۵-۴۴) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ (۶-۴۴) - نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ سفید روغنی ۸۰ گرم درج شده ولی در ورقه ثبت سفارش، روکش چوبی MDF قید شده و در بارنامه موجود در پرونده، صفحات آکرلیک سولید، قید شده است که جمعاً با همدیگر مغایر هستند. (۷-۴۴) - به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیتر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴۴-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۶۸،۰۲۱،۴۹۰ ریال.

۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده: ۴۵-۱) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند محتویات پرونده ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ و شماره حواله ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲۴۱۰۱۱۱ و ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء آتی بارنامه ها، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. (۲-۴۵) - اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های هشت گانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد و ثبت سفارش مغایر است. (۳-۴۵) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های هشت گانه، ارائه نشده است. (۴-۴۵) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام های مختلف فرستندگان بر روی بارنامه ها، تنظیم شده است. (۵-۴۵) - تاریخ صدور گواهی مبدأ در برخی پارت ها مقدم بر تاریخ بارنامه می باشد. همچنین در یک پارت، نام ذی نفع به جای آقای امید اسدیگی، شرکت چوبریزان پارس ذکر شده است که حاکی از صوری بودن اسناد به نام آقای امید اسدیگی است. مضافاً اینکه، علیرغم اینکه کالا در کشور ترکیه تولید شده است، علاوه بر ترکیه، کالا از کشورهای چین، آلمان و ایتالیا نیز حمل شده است که نامتعارف است. (۶-۴۵) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۱-۶-۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۲-۶-۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ (۳-۶-۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ (۴-۶-۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ (۷-۴۵) - وزن کالا در پروفرا اینویس به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم (خالص و ناخالص) درج شده است، در حالیکه مجموع محموله در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۲۲۹،۲۱۳ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزنی به میزان ۷،۶۲۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۸-۴۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرا اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل کلیه پارت های موجود و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۹-۴۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۰،۷۲۷،۹۱۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۶) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۲۴۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۸۲ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۴۶-۱) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در بارنامه هر ۴ پارت این ثبت سفارش، نام شرکت های دیگری به عنوان فروشنده کالا بر اساس نام های مندرج در بارنامه ذکر شده است. لذا بارنامه ها، در هر چهار پارت به صورت شخص ثالث صادر شده است. (۴۶-۲) - در گواهی های مبدأ نام فروشنده کالا با ثبت سفارش، سیاهه و گواهی بسته بندی متفاوت است. علیرغم اینکه در ثبت سفارش، مبدأ کالا کشور ترکیه ذکر شده، به جز در یک پارت، کالا در برخی از پارت ها از آلمان و در بعضی دیگر از مبدأ چین حمل شده است. (۴۶-۳) - در حالی که وجه پروفورما و ثبت سفارش پس از تأمین طی نامه شماره ۴۲،۱۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۷،۳۰ جهت ارسال به ذی نفع از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)، به حساب صرافی واریز گردیده بود، حدود ۷ ماه بعد، در تاریخ ۱۳۹۳،۰۲،۲۲ طی نامه ثبت شده به شماره ۳۰۸۳ در شعبه مرکزی تهران، آقای امید اسدیگی درخواست اصلاح تعرفه کالا از «۸۱۱۵۹۰۰» به «۶۹۰۱۰۰۹۰» و اضافه نمودن مبدأ حمل «کره جنوبی» را به ترکیه نموده و مجدداً در تاریخ ۱۳۹۳،۰۴،۰۱ طی نامه ثبت شده به شماره ۵۹۰۲ در شعبه مرکزی تهران، درخواست تمدید ثبت سفارش و اضافه نمودن مبدأ حمل «چین» به «ترکیه» را ارائه نموده است و مورد پذیرش بانک واقع شده در حالی که هیچ تأییدیه ای از سوی وزارت بازرگانی و اصلاح ثبت سفارش ملاحظه نشد. (۴۶-۴) - اطلاعات گواهی بازرسی در کلیه پارت های چهارگانه، با اسناد و ثبت سفارش متفاوت است. (۴۶-۵) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت ها، ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۶-۴۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به میزان مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷-۴۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۰،۷۲۷،۹۱۶ ریال.

(۴۷) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش، و با توجه به کلیه مغایرت های مذکور در بخش خلاصه گردش پرونده به شرح فوق، (۱-۴۷) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی مبادی و شماره کوتاژهای گمرکی موجود در کلیه پارت های هشت گانه، مغایرت هایی مانند محتویات پرونده ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸ و ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ و ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ (ردیف های ۴۵ و ۴۶ و ۴۷) از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر، نام گیرندگان مختلف و مغایر، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، نوع کالای مغایر، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء، گواهی بازرسی، مشخصات کالا و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، فقدان مهر و امضاء ذیل بارنامه ها، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. (۲-۴۷) - اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های هشت گانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد و ثبت سفارش مغایر است. (۳-۴۷) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های هشت گانه، ارائه نشده است. (۴-۴۷) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام های مختلف فرستندگان بر روی بارنامه ها، تنظیم شده است. (۵-۴۷) - تاریخ صدور گواهی مبدأ در برخی پارت ها مقدم بر تاریخ بارنامه می باشد. همچنین در یک پارت، نام ذی نفع به جای آقای امید اسدیگی، شرکت چوبریزان پارس ذکر شده است که حاکی از صوری بودن اسناد به نام آقای امید اسدیگی است. مضافاً اینکه، علیرغم اینکه کالا در کشور ترکیه تولید شده است، علاوه بر ترکیه، کالا از کشورهای چین، آلمان و ایتالیا نیز حمل شده است که نامتعارف است. (۶-۴۷) - از پروفورما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفورما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت سفارش و حواله ارزی شده است. (۱-۶-۴۷) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ (۲-۶-۴۷) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ ۳-۶-۴۷- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ ۴-۶-۴۷- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹؛ ۷-۴۷- وزن کالا در پروفرا اینویس به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم (خالص و ناخالص) درج شده است، در حالی که مجموع محموله در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۲۲۹،۲۱۳ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزنی به میزان ۷،۶۲۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. ۸-۴۷- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفرا اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل کلیه پارت های موجود و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در همه پارت ها موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۹-۴۸- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۰،۷۲۷،۹۱۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۹) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۷۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۰۹: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۴۹-۱) - بارنامه مورد استفاده در این ثبت سفارش به شماره BUIR6170509 مورخه ۲۰۱۴،۰۵،۳۰ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۰۹ با نوع محموله ۲۷۸ بسته شامل ۳،۹۶۴ به منظور واردات چسب و صفحات آکرلیک از سوی شرکت کشتیرانی Merchant Marine Co. Ltd. Hyundai از مبدأ بوسان-کره (Busan) به گمرک بندر بوشهر با ذکر نام LG Hausys Ltd. صادر شده است و گیرنده کالا شرکت نوین چوب صنعت آسیا قید شده است که با مندرجات ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایر است. لذا، بارنامه به صورت شخص ثالث و با نام شرکت LG Hausys Ltd. به عنوان فروشنده کالا، صادر شده است که مغایر با ثبت سفارش می باشد. (۴۹-۲) - مهر و امضای اتاق بازرگانی کره ذیل سیاهه با تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۱ مشاهده گردید که با تاریخ اینویس هم خوانی ندارد. در عین حال، این مهر با همین تاریخ، ذیل خیلی از اسناد ارائه شده ملاحظه می شود که نامرتبط می باشند. (۴۹-۳) - در گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه نام فروشنده کالا و خریدار مغایر با ثبت سفارش می باشد. همچنین بر خلاف ثبت سفارش گواهی مبدأ از کره صادر شده و یا بیانگر ساخت کالا در کشور کره می باشد. (۴۹-۴) - اطلاعات مندرجات گواهی بازرسی با مندرجات بارنامه از یک سو و با مندرجات ثبت سفارش از سوی دیگر، مغایر است. (۴۹-۵) - از پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۲۰ به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ۴ ثبت سفارش و حواله ارزی دیگر هم به این شرح، استفاده شده است. در نتیجه از قبل یک پروفرما اینویس حداقل در ۵ مورد مبادرت به ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش و حواله ارزی شده است. ۴۹-۵-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۷۸۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۸۹؛ ۴۹-۵-۲) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۱۱۱۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۹۶؛ ۴۹-۵-۳) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۸۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۱۳؛ ۴۹-۵-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۲۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۹۹؛ ۴۹-۶) - نوع کالا در پروفورما اینویس، کاغذ سفید روغنی ۸۰ گرم درج شده ولی در ورقه ثبت سفارش، روکش چوبی MDF قید شده و در بارنامه موجود در پرونده، صفحات آکرلیک سولید، قید شده است که جمعاً با همدیگر مغایر هستند. ۴۹-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و استفاده از پروفورما اینویس حداقل در ۴ ثبت سفارش دیگر و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیتر ترکیه معادل ۳۸،۶۶۹،۹۴۷ ین ژاپن، ورود کالایی را به کشور مورد تأیید قرار نمی دهد. ۴۹-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۶۸،۰۲۱،۴۹۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰- ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۵۰-۱) نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ سفید روغنی ۸۰ گرم درج شده ولی در ورقه ثبت سفارش، روکش چوبی MDF و در بارنامه موجود در پرونده، صفحات آکرلیک سولید، قید شده است که جمعاً با همدیگر مغایر هستند. ۵۰-۲) وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالی که مجموع محموله در بارنامه های ۵ پارت، ۲۹۳،۱۶۷ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزنی به میزان ۷۱،۵۷۶ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. ۵۰-۳) بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده و نام فرستندگان کالا با نام ذی نفع ثبت سفارش مغایر می باشد. مضافاً اینکه، کرایه حمل در بارنامه ها به صورت Freight Prepaid ذکر شده است حال آنکه ترم اینکوترمزی خرید در ثبت سفارش FCA بوده است که مغایر هستند. همچنین، مبدأ حمل در بارنامه ها با ثبت سفارش متفاوت است. نهایتاً، در برخی از پارت ها مهر و امضای حمل کننده ذیل بارنامه وجود ندارد. ۵۰-۴) اطلاعات گواهی های بازرسی موجود در پارت های مختلف، با مندرجات اسناد حمل دارای مغایرت است و صوری تشخیص داده می شوند. ۵۰-۵) در گواهی های مبدأ نیز به تبعیت از بارنامه ها، نام فروشندگان کالا مغایر با ثبت سفارش بوده، همچنین بر خلاف ثبت سفارش گواهی مبدأ از آلمان صادر شده و یا بیانگر ساخت کالا در کشوری دیگر می باشد. ۵۰-۶) بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های هشت گانه، ارائه نشده است. ۵۰-۷) از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش مورخه ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. ۵۰-
۷-۱) ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ ۵۰-
۷-۲) ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ ۵۰-
۷-۳) ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ ۵۰-
۷-۴) ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ ۵۰-
۷-۵) ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۵۰-
۷-۶) ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۵۰-
۷-۷) ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ ۵۰-
۷-۸) ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۵۰-
۷-۹) ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۵۰-
۷-۱۰) ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۵۰-
۷-۱۱) ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۵۰-
۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر در خصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام های فرستندگان، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، (بارنامه صادره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۵۵۱،۱۷۳ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. (۹-۵۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۸۵،۲۶۵،۹۹۹ ریال.

(۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۵۲) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۵۲-۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۵۲-۱-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۵۲-۱-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۵۲-۱-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵۲-۱-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۵۲-۱-۵)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- (۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۹۲-۱-
(۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲؛ ۹۲-۱-
(۸) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۹۲-۱-
(۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۹۲-۱-
(۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۹۲-۱-
(۱۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۹۲-۱-
(۲) - نام فروشنده کالا با نام ذی نفع در ثبت سفارش و سایر اسناد مغایر می باشد. (۳-۵۲) - در سیاهه
مهر و امضای اتاق بازرگانی کره با تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۱ مشاهده گردید که با
تاریخ اینویس به مدت ۶۳ روز مغایر بوده و هم خوانی ندارد. (۴-۵۲) - کلیه اطلاعات مندرج در
گواهی بازرسی با اسناد حمل تفاوت دارد و به صورت صوری و بابت ۱۵ فقره حواله به شماره های
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۴۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۰۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶،
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۷۳ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۲۳، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۵،
۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۰۳۲۸، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۹۹ صادر
شده است و مقدار و نوع کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد. (۵-۵۲-۱) - در
گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه نام فروشنده کالا مغایر با ثبت سفارش بوده و نام خریدار نیز شرکت نوین
چوب صنعت آسیا قید شده که مغایر است. (۶-۵۲) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های
هشت گانه، ارائه نشده است. (۷-۵۲) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل
اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۲-۸) - وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالی که وزن محموله در بارنامه ۱۸۸،۱۷۲ کیلوگرم است که حاکی از کسر وزن به میزان ۳۳،۴۱۹ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۵۲-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۷۰۰،۵۵۱ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۲-۱۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۲،۱۴۵،۱۰۲ ریال.

(۵۳) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۳-۱) - در بارنامه های کلیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت های پنج گانه، نام فرستنده به نام شرکت Schattdecor SRL به عنوان ذی نفع و آقای امید اسدیگی بدون ذکر آدرس به عنوان خریدار درج شده که با توجه به اینکه ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است، لیکن بارنامه ها بدون هیچ گونه اصلاحیه ای در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، به صورت شخص ثالث صادر شده است. در اغلب گواهی های مبدأ این پارت ها، نام ذی نفع با ثبت سفارش، سیاهه و گواهی بسته بندی متفاوت بوده و نام Consignee به نام شرکت چوبریزان ثبت شده است در حالی که در خانه گیرنده بارنامه ها، نام آقای امید اسدیگی ملاحظه می شود. (۲-۵۳) - در کلیه پارت ها، گواهی بازرسی به شماره 14.098.090.48115900.08087AB، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۸،۳۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۶،۰۹، صادرکننده: شرکت بازرسی نسا بین الملل (N.I.C)، به شماره بارنامه: ۰۸۱۴-۱۶۳۹۴۷-۸۵، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۳،۰۵،۲۳، فروشنده: Starwood، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، وزن ناخالص کالا: ۲۰، ۷۶۱ کیلوگرم (وزن کل ۹۷۳،۸۷۱ کیلوگرم برای ۶۳۷ رول، ۱۴۴۰ کیسه و ۱۳۰ پالت ذکر شده است) بابت ۱۱ فقره حواله ارزی به شماره های ۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۹۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۹۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۳۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۷۸، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۲۸ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۸۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۵۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱ صادر شده که از حیث کلیه اطلاعات از جمله، مقدار کالا، نوع کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد در نتیجه قابل انتساب به پارت های پنج گانه این ثبت سفارش نیست. (۳-۵۳) - وزن کالا در پروفورما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالی که مجموع محموله در بارنامه های ۵ پارت این ثبت سفارش، ۲۰۵،۴۰۲ کیلوگرم است که حاکی از کسر وزن به میزان ۱۶،۱۸۹ کیلوگرم است. این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۵۳-ع)- از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۵۳-ع-۱)- ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۵۳-ع-۲)- ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۵۳-ع-۳)- ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۵۳-ع-۴)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵۳-ع-۵)- ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۵۳-ع-۶)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۵۳-ع-۷)- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۵۳-ع-۸)- ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۵۳-ع-۹)- ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۵۳-ع-۱۰)- ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۵۳-ع-۱۱)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۵۳-ع-۱۲)- بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های پنج گانه، ارائه نشده است. (۵۳-ع-۱۳)- مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷-۵۳) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۷۰۰،۵۵۱ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. ۵۳- (۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۹۲،۱۴۵،۰۳۵ ریال.

(۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۷ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۴-۱) - در بارنامه های کلیه پارت های چهارگانه این ثبت سفارش، نام فرستندگان به ترتیب 1) Guangzhou KDT Machinery Co. 2) Taian Longrun Import and Export Co. Ltd. 3) Cartiere Di Guarcino S.P.A. و 4) Schattdecor Dekoratif Kagit Baski San ve Dis Ticaret به عنوان ذی نفع درج شده است که با نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذی نفع مندرج در ثبت سفارش تحت عنوان Starwood مغایر هستند. با توجه به اینکه ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است، لیکن بارنامه ها بدون هیچ گونه اصلاحیه ای در ثبت سفارش و پروفورما اینویس، به صورت شخص ثالث صادر شده اند. در اغلب گواهی های مبدأ این پارت ها، نام ذی نفع با ثبت سفارش، سیاهه و گواهی بسته بندی متفاوت بوده و نام Consignee به نام «شرکت چوبریزان» ثبت شده است در حالی که در خانه گیرنده بارنامه ها، نام آقای امید اسدیگی ملاحظه می شود. (۲-۵۴) - نوع کالا در بارنامه های سه پارت از چهار پارت این ثبت سفارش، بدین شرح ذکر شده است که با نوع کالا در پروفورما اینویس و ثبت سفارش مغایر هستند: الف) - در بارنامه پارت اول، ماشین کار بر روی چوب (لبه چسبان و دور کن)، ب) - در بارنامه پارت دوم، ماشین کار بر روی چوب (دور کن) و ج) - در بارنامه پارت سوم، کاغذ تزئینی صنایع مبلمان و د) - در بارنامه پارت چهارم، روکش MDF. گواهی مبدأ در پارت ۴ به نام شرکت چوبریزان درج شده است که با نام آقای امید اسدیگی که بدون آدرس و مشخصات در این بارنامه ملاحظه می شود، دارای مغایرت است. (۳-۵۴) - در کلیه پارت ها، گواهی بازرسی به شماره 14.098.090.48115900.08087 AB، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۸،۳۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۶،۰۹ به شماره بارنامه: ۸۵-۱۶۳۹۴۷-۰۸۱۴، تاریخ: ۲۰۱۴،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۳،۰۵،۲۳، فروشنده: Starwood، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، به وزن ناخالص کالا: ۷۶۱،۲۰ کیلوگرم (وزن کل ۹۷۳،۸۷۱ کیلوگرم برای ۶۳۷ رول، ۱۴۴۰ کیسه و ۱۳۰ پالت) اشاره شده و بابت ۱۱ فقره حواله ارزی به شماره های ۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۹۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۹۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۳۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۷۸، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۲۸ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۸۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۵۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱ صادر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده که از حیث کلیه اطلاعات مندرج در آن، از جمله، مقدار کالا، نوع کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد. در نتیجه قابل انتساب به پارت های چهارگانه این ثبت سفارش نیست. (۴-۵۴) - وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص و ناخالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم درج شده است، در حالی که مجموع محموله در بارنامه های ۴ پارت این ثبت سفارش، ۱۷۸،۷۸۹ کیلوگرم است که حاکی از کسر وزن به میزان ۴۲،۸۰۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری و غیرمرتبط بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۵-۵۴) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱،۱۰۳،۱۶۰،۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره ثبت سفارش به این شرح، مبادرت به حواله ارز شده است. (۱-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۲-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۳-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۴-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۶-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۷-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۸-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۹-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۱۰-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۱۱-۵-۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ ۶-۵۴) - بیمه نامه متناسب با هیچکدام از اسناد پارت های چهارگانه، ارائه نشده است. ۷-۵۴) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۸-۵۴) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل موجود و نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۸،۵۵۱،۱۷۲ ین ژاپن، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. ۹-۵۴) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱،۷۸۵،۲۶۶،۲۴۵ ریال.

۵۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۷۲۳۰۵۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۱۶۶ : با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۵-۱) - در اسناد پارت یک به بارنامه شماره ۵۳۳۰۱۹ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۵ رول کاغذ تزئینی (مغایر با ورق روکش ام دی اف خام که در ثبت سفارش درج شده) نوع کرایه حمل «پرداخت در مقصد» اشاره شده است در حالی که در سیاهه تجاری به شماره ۳۰۷۹۸۲، تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۵ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۴، مبلغ ۶،۹۵۹ لیر بابت کرایه حمل در نظر گرفته شده است که مغایر است. مضافاً اینکه در پروانه گمرکی، کشور مبدأ و ساخت کالا، ترکیه قید شده است در حالی که در گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۵ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ (برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵) موجود در پرونده، که با دو شماره متفاوت مشاهده می شود، مبدأ کالا، آلمان و اسپانیا قید شده است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، مرتبط با پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نیست. (۵۵-۲) - در اسناد پارت ۲ به بارنامه شماره ۰۸۱۳-۰۳-۱۵۲۱۵۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۷ با نوع محموله ۱۸ رول کاغذ تزئینی - از مبدأ آلمان - اشاره شده است که نام آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee و شرکت چوبریزان پارس به عنوان Notify Party صادر شده است. در سیاهه تجاری به شماره: ۲۱۲۲۳۷۷، تاریخ: ۲۰۱۳،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۷، مبلغ کرایه حمل درج شده است که با ترم پرداخت کرایه در بارنامه به صورت «پس کرایه» مغایر بوده، همچنین با نوع کالا «ورق روکش ام دی اف» نیز مغایر است. مضافاً اینکه، نام ذی نفع، مندرج در بارنامه با نام ذی نفع مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس به نام STARWOOD،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر است. این پارت از اسناد فاقد گواهی بازرسی است. گواهی مبدأ موجود به شماره ۱۳۸۲۷۱۰۰ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۷ از آلمان، صادر شده که فاقد مهر و امضاء است. (۳-۵۵) - در اسناد پارت های سوم تا هشتم، مغایرت هایی در مندرجات اسناد خرید و حمل، به شرح پارت های فوق ملاحظه می شود. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث صادر شده اند. چرا که فروشنده کالا مغایر با مندرجات ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر می باشد. در برخی پارت ها علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری مانند آلمان و چین و با محموله ای مغایر نسبت به ثبت سفارش و پروفرما اینویس، بارگیری و حمل شده است. در برخی از پارت ها گواهی مبدأ نیز مانند بارنامه دارای نام فروشنده کالا مغایر با ثبت سفارش بوده و برخلاف ثبت سفارش، کشور تولید کننده آلمان ذکر شده که با ثبت سفارش متفاوت است. همچنین، در کلیه پارت ها یا گواهی بازرسی وجود ندارد و یا اطلاعات گواهی بازرسی موجود با اسناد حمل، مغایر هستند. (۴-۵۵) - بیمه نامه متناسب با انواع مبادی، مقاصد و نوع و شیوه های حمل در پارت های هشت گانه ملاحظه نشد. (۵-۵۵) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶-۵۵) - وزن کالا در پروفرما اینویس به صورت خالص ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم خالص درج شده است، در حالی که مجموع محموله های حمل شده در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۱۷۲،۱۷۴ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزن حمل شده به میزان ۳۵،۸۸۲ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش، حاکی از صوری بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۷-۵۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و معایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و معایرت در نام فرستنده، بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های هشت گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر معایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه معادل ۳۰۴،۷۴۹ یورو، ورود کالایی را مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۵-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۴۱۲،۸۸۲،۴۸۳ ریال.

(۵۶) - ثبت سفارش به شماره ۸۲۸۶۸۷۲۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۷۳: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش معایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۶-۱) - در اسناد پارت یک به بارنامه شماره ۵۳۳۰۲۳ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲۰،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۲ رول کاغذ تزئینی اشاره شده است که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۳ در ترکیه صادر شده که دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و مبدأ کالا را از آلمان و ایتالیا قید نموده که با ثبت سفارش، پروفورما اینویس و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، فروشنده شرکت STARWOOD، به شرح کالا ۴۹ رول، وزن ناخالص ۴۴،۵۸۶ کیلوگرم بابت ۱۴ فقره حواله صادر شده است. این گواهی بازرسی مرتبط با پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نبوده و صوری است. (۵۶-۲) - در اسناد پارت دوم به بارنامه به شماره ۰۸۱۳-۱۵۲۱۵۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۵ با نوع محموله ۱۹ رول کاغذ تزئینی از مبدأ آلمان، اشاره شده است. که از حیث نام فروشنده، نوع کالا و مبدأ حمل (نورنبرگ، آلمان) با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ این پارت به شماره ۱۳۸۲۵۱۹۱ تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۶ نام فروشنده کالا و صادرکننده SCHOELLER TECHNOCELL صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۵۶-۳) - در اسناد پارت سوم به بارنامه به شماره ۵۳۸۷۴۸ مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۶ با نوع محموله ۷ پالت به وزن ۲۵،۰۰۰ کیلوگرم کاغذ ام دی اف و کاغذ از مبدأ اینگول ترکیه به مقصد گمرک تهران اشاره شده که از حیث تعداد ۷ پالت کاغذ ام دی اف و کاغذ به وزن ۲۵،۰۰۰ کیلوگرم نامتجانس و غیرمتعارف تشخیص داده می شود. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۸۴ به تاریخ ۲۰۱۳،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۶، نام فروشنده کالا STARWOOD و صادرکننده نیز همان شرکت بوده و آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار ذکر گردیده است. گواهی دارای دو شماره است که نام متعارف است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۵۶-۴) - در اسناد پارت چهارم به بارنامه به شماره ۰۹۱۳-۰۳-۱۵۳۱۳۴-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۳۰ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۸ با نوع محموله ۱۷ رول به وزن ۲۰،۲۱۳ کیلوگرم کاغذ سفید تزئینی اشاره شده و است که از حیث نام فروشنده، نوع کالا و مبدأ حمل اسانبرگ، آلمان با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ این پارت به شماره ۱۳۸۲۵۱۹۱ تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۶، به نام فروشنده کالا و صادرکننده SCHOELLER TECHNOCELL صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۵۶-۵) - در پارت پنجم بارنامه به شماره EPIRCHNGB170766 مورخه ۲۰۱۳،۰۹،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۲۷ با نوع محموله کاغذ به تعداد ۴۲ رول به وزن ۳۳،۶۰۱ کیلوگرم از سوی شرکت حمل EMIRATES از مبدأ چین به مقصد گمرک بندرعباس با نام آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee (گیرنده) و شرکت KINGDECOR به عنوان فرستنده صادر شده است. از نظر نوع کالا، نام فرستنده، مبدأ و مقصد کالا با ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. سیاهه تجاری به شماره: ۳۰۰۹۸۰، تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۱۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۲۲، به شرح کالا: کاغذ تزئینی ۸۰ گرم به نام صادرکننده: STARWOOD، درج شده است که با مندرجات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۸۵۳۵۶۸ به تاریخ: نامشخص، نام فروشنده کالا STARWOOD درج شده است که با توجه به مغایرت آن با مبدأ صدور (ترکیه) (در حالی که محموله از چین بارگیری شده است) و نام فرستنده مندرج در آن و فقدان تاریخ، صوری تشخیص داده می شود. فاقد گواهی بازرسی است. همچنین، لیست بسته بندی به شماره - تاریخ ۲۰۱۳،۰۹،۱۳، تعداد کل کالا: ۴۲ رول، وزن ناخالص کل: ۳۳،۶۰۱ کیلوگرم نیز از حیث نام صادرکننده سند (STARWOOD) با مندرجات بارنامه مغایر است. در ضمن، این پارت نیز مانند محموله پارت های قبلی به نام روکش چوبی ترخیص شده است در حالی که دارای تعرفه گمرکی مغایر با آنها و به شماره ۳۹۲۱۹۰۱۰ می باشد. در حالی که تصویر پروانه های قبلی با نام همین کالا، دارای شماره تعرفه ۴۸۱۱۵۹۰۰ می باشند. ۵۶-۶) - در پارت ششم به بارنامه به شماره ۵۴۰۰۸۶ مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۹ با نوع محموله ۲۱ رول به وزن ۲۴، ۱۴۶ کیلوگرم کاغذ از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار- تهران اشاره شده است. که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۳ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، لهستان قید شده و دارای دو شماره است که نامتعارف است و با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. گواهی بازرسی به شماره ۰۶۸۶۹،۰۱۰،۰۳۹۲۱۹،۰۹۰،۰۹۸،۱۴ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۰۷ ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفرا های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. ۵۶-۷) - در پارت های هفتم و هشتم، به بارنامه به شماره های HDM0238SISH3606 و HDM0238SISH3604 اشاره شده که بطور مستقل دارای پروفرا اینویس به شماره part - Y002 - DY- می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

3 مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۰۱ بوده که مرتبط با موضوع دیگری است. در حالی که برای رفع تعهد بخشی از این ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است. این بارنامه ها در تاریخ ۲۰۱۴،۰۶،۲۲ برابر با ۱۱۳۹۳،۰۴،۰۱ صادر شده و مجموعاً باری ۱۶۰ پالت کالا با نوع روکش درب های HDF به وزن کل ۱۵۶،۱۶۹ کیلوگرم بوده که از سوی شرکت حمل HAFIZ DARYA از مبدأ چین - به مقصد گمرک بندرعبا با نام نماینده حمل در مقصد به نام شرکت هوپاد دریا، با نام SHOUGUANG به عنوان صادرکننده، آقای امید اسدبیگی به عنوان Consignee (گیرنده) و شرکت زمین دریا اروند به عنوان Notify Party صادر شده است. مضافاً اینکه سیاهه تجاری به صورت CFR بندرعباس (پرداخت کرایه در مبدأ) صادر شده در حالی که بر روی بارنامه پرداخت کرایه در مقصد قید شده است که جملگی از حیث مبدأ و مقصد کالا، نوع کالا، نام فرستنده، ترم کرایه حمل، با اطلاعات این ثبت سفارش مغایر می باشند. گواهی بازرسی برای هر دو پارت به شماره ۱۴،۰۹۸۰،۹۰،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۶۸۶۹ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۷،۲۱ برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۳۰ برای شماره بارنامه ۴۰۷،۹۸۰۳،۵۲۳ مورخه ۲۰۱۴،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۱۸، فروشنده شرکت STARWOOD، شرح کالا ۲۳ رول، وزن ناخالص ۲۰،۲۲۸ کیلوگرم بابت ۷ فقره حواله صادر شده است که مرتبط با پروفورما اینویس های به شماره ۶۰۰ است که شماره های پروفورما اینویس های ۷۰۰ و ۸۰۰ بعداً به متن سند اضافه شده است و اطلاعات مندرج در آن کلاً مغایر و صوری می باشد. (۵۶-۸) - بیمه نامه متناسب با انواع مبادی، مقاصد و نوع و شیوه های حمل در پارت های هشت گانه ملاحظه نشد. (۵۶-۹) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۶-۱۰) - جالب توجه اینکه وزن کالا در پروفورما اینویس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به صورت خالص ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم خالص درج شده است، در حالی که مجموع محموله های حمل شده در بارنامه های ۸ پارت این ثبت سفارش، ۲۶۴،۳۰۹ کیلوگرم است که حاکی از اضافه وزن حمل شده به میزان ۱۲۸،۰۱۷ کیلوگرم است. این مغایرت فاحش اضافه وزن (با فرض صحت اسناد حمل) حاکی از صوری بودن اسناد حمل با این ثبت سفارش بوده که مورد توجه بانک هم واقع نشده است. (۱۱-۵۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های هشت گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر معادل مبلغ ۳۰۴،۷۴۸،۸۶ یورو، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۱۲-۵۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۴۱۲،۸۸۲،۴۸۳ ریال.

(۵۷) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۷۰۳۱ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۰۷: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۵۷-۱) - در اسناد پارت یک به بارنامه شماره ۵۳۸۷۱۲ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۱ رول کاغذ تزئینی اشاره شده است که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۷ در ترکیه صادر شده که دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و مبدأ کالا را از ایتالیا قید نموده که با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، فروشنده شرکت STARWOOD، به شرح کالا ۴۹ رول، وزن ناخالص ۴۴،۵۸۶،۶ کیلوگرم بابت ۱۴ فقره حواله صادر شده است. این گواهی بازرسی مرتبط با پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش به شماره ردیف های ۴، ۵۲، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰، ۷۳، ۷۵، ۷۶، ۷۷ و ۷۸ مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نبوده و صوری است. (۵۷-۲) - در اسناد پارت دوم به بارنامه به شماره ۱۳۰۸۱۳-۰۲-۱۵۲۱۵۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۵ با نوع محموله ۱۹ رول کاغذ تزئینی از مبدأ آلمان، اشاره شده است. که از حیث نام فروشنده، نوع کالا و مبدأ حمل (اسانبرگ، آلمان) با ثبت سفارش و پروفرا اینویس مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ این پارت به شماره ۱۳۸۲۵۰۸۴ تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۲۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۶،۰۶ نام فروشنده کالا و صادرکننده SCHOELLER TECHNOCELL صادر شده است که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. (۳-۵۷) - در اسناد پارت سوم به بارنامه به شماره ۵۳۸۷۴۶ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۲ با نوع ۲۶ رول کاغذ به وزن ۲۴،۷۲۲ کیلوگرم از مبدأ اینگول ترکیه به مقصد گمرک تهران اشاره شده است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) با تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۹۷ به تاریخ ۲۰۱۳،۱۰،۰۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۱، نام فروشنده کالا STARWOOD بوده و آقای امید اسدیگی به عنوان خریدار ذکر گردیده است. گواهی دارای دو شماره است که نامتعارف است. مضافاً اینکه، مبدأ کالا را اسپانیا و لهستان قید نموده که با مفاد بارنامه از حیث مبدأ بارگیری (ترکیه) مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. نوع کالای مندرج در اینویس (کاغذ تزئینی) با نوع کالای مندرج در بارنامه از یک سو و پروفرما اینویس و ثبت سفارش از سوی دیگر مغایر است. همچنین، در اینویس، مبلغ ۶،۹۵۹ لیر ترک به عنوان کرایه حمل درج و به همراه اصل مبلغ فاکتور حواله شده است در حالی که ترم خرید در پروفرما اینویس FCA درج شده است که از این حیث هم، مغایر است. (۴-۵۷) - در پارت چهارم به بارنامه به شماره ۵۴۳۱۴۹ مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۹ با نوع محموله ۲۲ رول به وزن ۲۳،۵۸۰ کیلوگرم کاغذ خام از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار - تهران اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۹۴۰۰۰۹ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، لهستان، اسپانیا و آلمان قید شده و دارای دو شماره است که نامتعارف است و با ثبت سفارش، پروفرما اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. گواهی بازرسی به شماره ۰۶۸۶۹،۰۱۰،۳۹۲۱۹۰۱۰، ۱۴،۰۹۸،۰۹۰ به تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۷،۰۱،۲۰۱۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۰۷ ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفرم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۵۷-۵) - در پارت پنجم به بارنامه به شماره ۵۴۵۹۴۱ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۸ با نوع ۲۳ بسته کاغذ تزئینی به وزن ناخالص کل ۲۴،۴۸۸ کیلوگرم کاغذ خام از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار- تهران اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۲۹۶۳۵۱ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، چین قید شده و دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و با ثبت سفارش، پروفرما اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. در ضمن از این گواهی مبدأ با همین شماره دو نسخه ملاحظه می شود که یکی به نام آقای امید اسدیگی و دیگری به نام «شرکت چوبریزان پارس» است که با مندرجات بارنامه و سایر اسناد خرید کالا، مغایر است و حاکی از صوری بودن این اسناد است. در این پارت، گواهی بازرسی ملاحظه نشد. (۵۷-۶) - در پارت ششم بارنامه به شماره ۵۴۵۹۴۰ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۸ با نوع ۲۴ بسته کاغذ تزئینی به وزن ناخالص کل ۲۴،۵۵۰ کیلوگرم از مبدأ اینگول ترکیه - به مقصد گمرک شهریار- تهران اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۲۰۴۳۰۰ در ترکیه صادر شده، مبدأ کالا در این گواهی، ترکیه و ایتالیا قید شده که با مندرجات ثبت سفارش، پروفرما اینویس و بارنامه مغایر بوده و فاقد تاریخ صدور است. گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۴۹،۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۷۱۲۴ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۳،۰۱ برابر با ۱۳۹۲،۱۲،۱۰، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنتشال، برای شماره بارنامه ۰۲۱۴-۱۵۷۰۳۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۸ برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۲،۱۱،۳۰، به شرح کالا ۲۱ رول، وزن ناخالص ۲۰،۶۴۲ کیلوگرم ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفرم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. در ضمن در پارت ششم ثبت سفارش ردیف ۶۷ نیز از این گواهی بازرسی استفاده شده است. (۵۷-۷) - مبالغ کالای مندرج در پروفرما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۸-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های شش گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۳۰۳،۵۱۵،۰۶ یورو ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۵۸-۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۴۷۵،۷۷۲،۳۴۴ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۹- ثبت سفارش شماره ۷۹۲۰۵۹۶۰ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۱۴: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۵۹-۱- در اسناد پارت یک به بارنامه به شماره ۵۳۳۰۲۶ مورخه ۲۰۱۳،۰۷،۰۶ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۵ با نوع محموله ۲۳ رول کاغذ تزئینی اشاره شده است که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۰۴۰۲۳۰۶ در ترکیه صادر شده که دارای دو شماره است که نامتعارف بوده و مبدأ کالا را از اسپانیا و لهستان قید نموده که با ثبت سفارش، پروفرا اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸، به شرح کالا ۴۹ رول، وزن ناخالص ۴۴،۵۸۶،۶ کیلوگرم بابت ۱۴ فقره حواله صادر شده است. این گواهی بازرسی مرتبط با پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نبوده و صورتی تشخیص داده می شود. ۵۹-۲- در اسناد پارت دوم به بارنامه به شماره ۵۳۸۷۴۱ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۰۴ (برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۲) با نوع محموله ۲۴ رول کاغذ خام از مبدأ ترکیه، اشاره شده است. که از حیث نوع کالا با ثبت سفارش و پروفرا اینویس (روکش MDF) مغایر است. تعرفه گمرکی مندرج بر روی ثبت سفارش برای محموله روکش چوبی ام دی اف (۳۹۲۱۹۰۱۰) بوده که بعداً به تعرفه مندرج بر روی تصویر پروانه سبز گمرکی (۴۸۱۱۵۹۰۰) تغییر یافته است. در حالی که در بسیاری از پروانه های مورد استفاده، کالای روکش چوبی MDF با همان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعرفه ۳۹۲۱۹۰۱۰ ترخیص شده است. گواهی مبدأ این پارت با دو شماره ۰۶۳۹۶۹۶ و ۰۸۴۹۷ به تاریخ ۲۰۱۳،۱۰،۰۳ (برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۱)، مبدأ کالا، آلمان و لهستان صادر شده است که با ثبت سفارش و پروفرما اینویس مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. ۵۹-۳- در اسناد پارت سوم به بارنامه به شماره ۱۰۱۳-۰۲-۱۵۳۵۱۲-۸۵ مورخه ۲۰۱۳،۱۰،۱۱ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۱۹ با نوع محموله ۱۷ رول به وزن ۲۰،۱۰۷ کیلوگرم کاغذ سفید تزئینی از مبدأ آلمان به مقصد گمرک تهران، نام فرستنده، شرکت SCHOELLER درج شده است که با نام ذی نفع مندرج در ثبت سفارش و پروفرما اینویس، مغایر است. گواهی مبدأ به شماره ۱۳۸۷۱۴۳۰ به تاریخ ۲۰۱۳،۱۰،۱۴ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۲۲، که بدون مهر و تمبر اتاق بازرگانی آلمان صادر شده است. این گواهی، مبدأ کالا را آلمان قید نموده که با مفاد ثبت سفارش و پروفرما اینویس که ترکیه می باشد، مغایر است. این پارت فاقد گواهی بازرسی است. مضافاً اینکه، نوع کالای مندرج در اینویس (کاغذ تزئینی) و بارنامه (کاغذ تزئینی سفید) با نوع کالای مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش از سوی دیگر مغایر است. همچنین، در اینویس، مبلغ ۶،۹۵۹ لیر ترک به عنوان کرایه حمل درج و به همراه اصل مبلغ فاکتور درج و حواله شده است در حالی که ترم خرید در پروفرما اینویس FCA درج شده که به معنی پرداخت کرایه حمل، توسط خریدار است که از این حیث هم، مغایر است. ۵۹-۴- در پارت چهارم به بارنامه به شماره ۵۴۳۱۴۸ مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۹ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۹ با نوع محموله ۲۴ رول به وزن ۲۴،۳۰۲ کیلوگرم کاغذ خام از سوی شرکت حمل VAZIN LOJISTIK از مبدأ ترکیه، اشاره شده که با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش و پروفرما اینویس (روکش چوبی MDF) مغایر است. گواهی مبدأ با دو شماره ۰۹۴۰۱۱ و ۰۰۲۳۹ در ترکیه صادر شده، که نامتعارف است و مبدأ کالا در این گواهی، لهستان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و اسپانیا قید شده که با ثبت سفارش، پروفورما اینویس و مندرجات بارنامه مغایر است. همچنین، گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۰،۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۶۸۶۹ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۰۷ ملاحظه می شود که در متن آن به شماره پروفورم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۵-۵۹) - در پارت پنجم به بارنامه به شماره ۴۰۴،۹۸۰۱،۳۰۳ مورخه ۲۰۱۴،۰۴،۲۵ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۵ با نوع محموله ۲۵ رول به وزن ۲۱،۹۳۶ کیلوگرم کاغذ تزئینی چاپ شده از سوی شرکت حمل MULLER LOGISTIK از مبدأ آلمان - به مقصد گمرک تهران با نام نماینده حمل در مقصد به نام شرکت ایرانیان، با نام آقای امید اسدیگی به عنوان Consignee اشاره شده است. در متن بارنامه بنا به دستور، «شرکت چوبریزان پارس» اشاره شده است. در ضمن خط و فونت متن بارنامه در بخش نام آقای امید اسدیگی با خط و فونت درشت تر از سایر خطوط بارنامه، درج شده است که از حیث، نام فرستنده (SCHATTDECOR)، نوع کالا و مبدأ حمل، با نام ذی نفع، نوع کالا و مبدأ حمل مندرج در ثبت سفارش و پروفورما اینویس مغایر است. گواهی بازرسی به شماره ۱۴،۰۹۸،۰۹۸،۴۸۱۱۵۹۰۰،۰۷۷۰۰ به تاریخ ۲۰۱۴،۰۵،۰۶ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۱۶، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنشنال، شماره بارنامه ۴۰۴،۹۸۰۱،۳۰۳ مورخه ۲۰۱۴،۰۴،۲۵ برابر با ۱۳۹۳،۰۲،۰۵، فروشنده شرکت STARWOOD، شرح کالا ۲۵ رول، وزن ناخالص ۲۱،۹۳۶ کیلوگرم صادر شده است که از حیث نام فرستنده و ذی نفع با نام مندرج در بارنامه مغایر بوده و از حیث نوع کالا با کالای ثبت سفارش شده و پروانه گمرکی (روکش MDF) مغایر است. (۶-۵۹) - مبالغ کالای مندرج در پروفورما اینویس و اینویس را به دلیل اوراق بدون سربرگ و مهر و امضاهای تکراری مندرج در این قبیل اسناد که در اغلب پرونده ها، موجود است،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷-۵۹) - بیمه نامه متناسب با مبدأ آلمان در پارت هایی که از آلمان بارگیری شده است، ملاحظه نشد. (۸-۵۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های پنجگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۰۳،۵۱۵،۰۶ یورو معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترک ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۹-۵۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۴۷۵،۷۷۲،۳۴۴ ریال.

(۶۰) - ثبت سفارش شماره ۸۲۸۶۸۵۹۴ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۴۵: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۱-۶۰) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در اغلب بارنامه های استفاده شده در پارت های مختلف، نام شرکت دیگری به عنوان ذی نفع ذکر شده است. لذا بارنامه ها به صورت شخص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۵۹۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثالث صادر شده اند. ۶۰-۲)- صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های دهگانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش شماره ۷۹۲۰۵۹۶۰ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۱۴، ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۷۰۳۱ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۰۷، پرونده ثبت سفارش به شماره ۸۹۲۴۷۴۴۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۲۸، ثبت سفارش به شماره ۹۰۲۲۹۳۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۱۱ و ثبت سفارش به شماره ۷۳۳۱۷۰۵۹ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۱۴۲ از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس (آلمان، ایتالیا، لهستان و اسپانیا)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرما اینویس، گواهی مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و یا فقدان گواهی بازرسی در بعضی از پارت ها و یا مغایرت مندرجات آنها با سایر اسناد پارت ها و یا استفاده تکراری از بعضی از گواهی های بازرسی در بیش از ۱۴ ثبت سفارش و تفاوت در ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. ۶۰-۳)- اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های دهگانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد خرید، حمل و نقل و ثبت سفارش مغایر است. ۶۰-۴)- کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام های فرستندگان مختلف بر روی بارنامه ها بر روی اوراق سفید به نام فقط شرکت استاروورد تنظیم شده است. ۶۰-۵)- مبدأ حمل برخی از بارنامه ها کشور آلمان و ایتالیا می باشد که با مبدأ حمل مندرج در ثبت سفارش متفاوت است. ۶۰-۶)- بیمه نامه متناسب با مبدأ آلمان و ایتالیا در پارت هایی که از آلمان و ایتالیا بارگیری شده است، ملاحظه نشد. ۶۰-۷)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذی نفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های پنجگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۰۳،۵۱۵،۰۶ یورو معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترک، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۰-۸- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۵۰۶،۴۲۷،۳۶۵ ریال.

۶۱- ثبت سفارش شماره ۸۳۵۱۱۸۰۹ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۷۶: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۱۴ پارت انجام شده است که به جز پارت های اول و چهاردهم، دوازده پارت بقیه به صورت واگنی حمل شده است که مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۱- (۱)- نوع کالا در کلیه راهنماهای حمل ریلی (تحت عنوان CIM) ورق نئوپان قید شده است در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده ولی ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در راهنماهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریلی، اینویس و پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۱-۲)- هیچکدام از پارت ها دارای گواهی بازرسی نیست. ۶۱-۳)- پارت اول از مبدأ آلمان حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت با نام ذی نفع مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. ۶۱-۴)- در پارت های دوم، سوم، چهارم، پنجم، سیزدهم و پارت دوازدهم از ثبت سفارش شماره ۸۷۶۶۸۹۵۱ تصویرگواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۶۰ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۲۳ به صورت تکراری مورد استفاده واقع شده است که حاکی از صوری بودن این گواهی است. ۶۱-۵)- در پارت های ۱۰ و ۱۱ و همچنین در پارت های ۲، ۳ و ۴ ثبت سفارش ۸۷۶۶۸۹۵۱ گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۶۱ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۲۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۱ مورد استفاده واقع شده است که حاکی از صوری بودن این گواهی است. ۶۱-۶)- بیمه نامه کالا به شماره ۱۳۹۲،۰۷،۰۱،۱۵۰۸۵،۱۳۹۲،۰۳۶۵،۱۰۶۲۱۲،۹۹۹۹،۰۱۵۰۸۵،۱۳۹۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۲۲ از سوی شرکت بیمه ایران با قید حمل و نقل جاده ای از مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله با ریل و از مرز سرو حمل شده و همچنین پارت اول از مبدأ آلمان حمل شده است که حاکی از فقدان بیمه نامه برای کل محموله و صوری بودن بیمه نامه است. ۶۱-۷)- کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. ۶۱-۸)- در پرونده بانک، ورقه پروفرما اینویس ملاحظه نشد، اما بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما به مبلغ ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۶۰۸،۹۸۳ مترمربع روکش چوبی MDF به وزن خالص ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۱۴ پارت این ثبت سفارش، ۶۰۶،۸۶۲ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در میزان حمل کالا به میزان ۳۶۳،۰۰۰ کیلوگرم نسبت به پروفرا اینویس است. ۶۱-۹- در ثبت سفارش ترم خرید کالا، FCA درج شده در حالی که در کلیه اینویس های موجود در پرونده، علاوه بر اصل وجه کالا، کرایه حمل هم پیش بینی و با اصل مبلغ حواله شده است که حاکی از غیرواقعی بودن صورت حساب های اصداری است. ۶۱-۱۰- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۰۳،۳۲۲،۶۷ یورو معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترک، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۱-۱۱- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۵۷۸،۵۴۶،۰۱۸ ریال.

۶۲- ثبت سفارش شماره ۸۳۵۱۲۰۱۶ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۸۳: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۷ پارت انجام شده است که پارت های ۱، ۵، ۶ و ۷ از مبادی چین و آلمان و پارت های ۲، ۳ و ۴ از مبدأ ترکیه توسط ریل (واگنی) حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۶۲-۱- نوع کالا در کلیه راهنماهای حمل ریلی (تحت عنوان CIM) در پارت های ۲، ۳ و ۴ ورق نئوپان قید شده است در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده ولی ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در راهنماهای ریلی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. (۶۲-۲)- نوع کالا در بارنامه های پارت های ۱، ۵، ۶ و ۷ که از مبادی چین و آلمان حمل شده اند، کاغذ و کاغذ تزئینی چاپ شده درج شده است در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است، نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده ولی ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در این پارت ها، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. (۶۲-۳)- پارت های ۲، ۳، ۴ و ۵ فاقد گواهی بازرسی هستند و گواهی های بازرسی در پارت های یک و ۶ و ۷ به صورت تکراری در ثبت سفارش های متعدد دیگری بدین شرح مورد استفاده واقع شده اند: گواهی بازرسی پارت اول به شماره 17251C3-D2013.07.08 بابت ۱۴ فقره شماره حواله مورد صادر شده که در ۱۱ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این پارت نیست. گواهی بازرسی مورد استفاده در پارت های ۶ و ۷ به شماره ۰۷۰۳۱،۰۷۰۳۱،۰۹۰،۰۹۸،۱۴، تاریخ ۲۰۱۴،۰۲،۱۶ برابر با ۱۳۹۲،۱۱،۲۷، صادرکننده شرکت بازرسی نسا اینترنشنال، برای بارنامه به شماره HDM0210SISH7847 مورخه ۲۰۱۴،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۲،۱۰،۱۴، به شرح کالا ۱۵۱ رول و ۸۳ ست وزن ناخالص کالا: ۵۰،۸۹۴ کیلوگرم صادر شده است که بابت ۵ فقره ثبت سفارش دیگر به شماره های ۸۳۵۱۲۰۱۶، ۷۶۶۴۶۸۹۷، ۷۷۶۳۹۶۰۰، ۷۶۶۴۶۷۸۴ و ۸۷۹۵۷۰۳۱ استفاده شده که بطور کلی مغایر و صوری است. (۶۲-۴)- پارت های یکم، ۵، ۶ و ۷ از مبدأ آلمان و چین حمل شده اند و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفورما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. (۶۲-۵)- گواهی مبدأ به شماره ۰۶۳۹۶۶۱ تاریخ: ۲۰۱۳،۰۹،۲۳ برابر با ۱۳۹۲،۰۷،۰۱ در پارت های ۲، ۳ و ۴ و همچنین در پارت های ۱۰ و ۱۱ ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش ۸۳۵۱۱۸۰۹ هم به صورت تکراری استفاده شده که حاکی از صوری بودن این گواهی است. (۶۲-۶) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که بخشی محموله با ریل و از مرز سرو حمل شده و بخشی دیگر از مبدأ آلمان و چین حمل شده است که حاکی از فقدان بیمه نامه برای کل محموله و صوری بودن بیمه نامه است. (۶۲-۷) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۶۲-۸) - در پرونده بانک، ورقه پروفورما اینویس ملاحظه نشد، اما بر اساس پروفورماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفورما به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۹۸۳, ۶۰۸ مترمربع روکش چوبی MDF به وزن خالص ۲۲۱,۵۹۱ کیلوگرم تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۷ پارت این ثبت سفارش، ۲۹۱,۴۲۰ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۶۹,۸۲۹ کیلوگرم نسبت به پروفورما اینویس است. (۶۲-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و اسناد خرید، همچنین مغایرت در اوراق بازرسی و مبدأ پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۰۳,۳۲۲,۶۷ یورو معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترک، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۲-۱۰) - مابه التفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از:
۲,۵۷۸,۵۴۶,۰۱۸ ریال.

۶۳- ثبت سفارش شماره ۸۷۶۶۸۹۵۱ مورخه ۱۳۹۱،۱۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۲۹۰: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۱۲ پارت انجام شده است که پارت های ۱، ۶، ۸ و ۹ از مبدأ آلمان و الباقی پارت ها از مبدأ ترکیه حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۶۳-۱- نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی، کاغذ چاپ شده و سرویس قابلمه) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی خام درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۳-۲- کلیه پارت ها به جز پارت های یک، ۶ و ۹ فاقد گواهی بازرسی هستند. گواهی بازرسی پارت یک به شماره 17251C3-D2013.07.08 به تاریخ ۲۰۱۳،۰۷،۰۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۴،۱۷، صادرکننده شرکت بازرسی روشاک پایا کنترل، شماره بارنامه (بابت سه فقره بارنامه بدون شماره) مورخه ۲۰۱۳،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۲۸ بابت ۱۴ فقره حواله مورد استفاده بوده و مرتبط با پروفورما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ است که در ۱۱ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده و مرتبط با این ثبت سفارش نیست. گواهی بازرسی در پارت های ششم و نهم هم به شماره ۲۰۱۴،۰۳،۰۱ به تاریخ ۱۴،۰۹۸،۰۴۹،۳۹۲۱۹۰۱۰،۰۷۱۲۴ صادرکننده شرکت بازرسی نسا ایترنشنال، برای شماره بارنامه ۰۲۱۴-۱۵۷۰۳۰-۸۵ مورخه ۲۰۱۴،۰۲،۱۸ برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۲،۱۱،۳۰، بوده که در متن آن به شماره پروفرم های ۶۰۰ و ۸۰۰ اشاره شده که مندرجات آن ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. مضافاً اینکه تصویر این گواهی بازرسی در پارت ششم ثبت سفارش ۸۳۵۱۲۰۱۶ نیز مورد استفاده واقع شده است. (۳-۶۳)-
محموله پارت های ۱، ۶، ۸ و ۹ از مبدأ آلمان حمل شده اند و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری مانند آلمان بازرگیری و حمل شده است. در چند پارت از اسناد، محموله به نام خریداری دیگر به نام چوبریزان پارس ثبت شده است. (۴-۶۳)- گواهی مبدأ پارت یکم، متعلق به این پارت نبوده و گواهی های مبدأ در پارت های ۱۰، ۱۱ و ۱۲ به نام شرکت ارسال کننده کالای این پارت ها (سرویس قابلمه) به نام شرکت های CENK DIS TICARET و SARAYE MADENI تنظیم شده که با نام ذینفع و نوع کالای موجود در اسناد خرید از قبیل پروفرما اینویس و اینویس و همچنین با ثبت سفارش مغایر است. در ضمن گواهی مبدأ پارت ۱۲ به شماره ۰۶۳۹۶۶۰ به تاریخ: ۲۰۱۴،۰۷،۱۲ برابر با ۱۳۹۳،۰۴،۲۰ به نام فروشنده کالا شرکت SARAYE MADENI درج شده علاوه بر این پارت، در پارت های ۲، ۳، ۵، ۱۳ ثبت سفارش ۸۳۵۱۱۸۰۹ به نام فروشنده کالای دیگری به نام شرکت STAR WOOD مورد استفاده واقع شده است. (۵-۶۳)- بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت های ۱، ۶، ۸ و ۹ از آلمان حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای این بخش از محموله است. (۶-۶۳)- کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. ۶۳-
(۷) - در پرونده بانک، سند پروفرما اینویس ملاحظه نشد، اما بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره
۸۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما به مبلغ ۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر
ترکیه مبنی بر فروش جمعاً ۷۷۸، ۸۳۵ مترمربع به وزن ۱۳۶،۲۹۲ کیلوگرم خالص روکش چوبی MDF
تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۱۲ پارت این ثبت سفارش، ۲۵۴،۳۵۶
کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۱۱۸،۰۶۴ کیلوگرم نسبت
به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۳-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر
درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و
حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در
بارنامه و اسناد خرید هفت پارت از ۱۲ پارت، همچنین مغایرت در گواهی های بازرسی و مبدأ در
اغلب پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با
فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از
عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا
اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed)
مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات
پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۰۴،۵۵۵،۶۹ یورو معادل
۷۱۱،۰۷۶،۶۲ لیر ترک ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۳-۹) - مابه التفاوت خرید ارز از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۵۸۹,۰۲۷,۹۲۱ ریال.

۶۴- ثبت سفارش شماره ۸۴۰۹۲۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۱۰: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۴-۱- ثبت سفارش بر مبنای پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳,۰۱,۰۹ برابر با ۱۳۹۱,۱۰,۲۰ به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۹۸۳, ۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷,۵۷۷ کیلوگرم افتتاح شده ولی پروفرما اینویس دیگری به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۵,۰۶,۰۷ برابر با ۱۳۹۴,۰۳,۱۷ به همان مبلغ پروفرم قبلی و برای دو نوع محموله مغایر با قبلی یکی کاغذ تزئینی به وزن ۵۰,۱۷۹ کیلوگرم خالص و دیگری ورق ام دی اف به وزن ۱۳۰,۶۴۰ کیلوگرم خالص و مجموعاً به وزن ۱۸۰,۸۱۹ کیلوگرم ملاحظه می شود که بر همین مبنا هم، ثبت سفارش در تاریخ ۱۳۹۴,۰۵,۱۸ اصلاح شده است. در حالی که در این تاریخ، ۱۰ ماه از تاریخ پروانه سبز اولی و هفت ماه از تاریخ پروانه سبز دومی سپری شده بوده که علی الظاهر، حاکی از ورود محموله به تاریخ قبل بوده است. ۶۴-۲- ثبت سفارش موجود بر مبنای پروفرما اینویس به شماره ۶۰۰ مورخه ۲۰۱۳,۰۱,۰۹ برابر با ۹۱,۱۰,۲۰ به مبلغ ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه مبنی بر فروش کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۰,۵۷۷ کیلوگرم افتتاح شده در حالی که بر مبنای همین پروفرما اینویس، ثبت سفارش برای فقط کالای روکش چوبی MDF افتتاح شده که حاکی از بی توجهی وزارت صمت و بانک بوده و از حیث نوع کالا، در بدو موضوع، بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مفاد پروفرما اینویس و ثبت سفارش، دارای مغایرت می باشند. (۳-۶۴) - وجه پروفرما و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذینفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای دو فقره پروانه سبز گمرکی یکی به شماره کوتاژ ۱۰۹۷۲۱۳ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۱۴ (با تأخیر نزدیک به ۱۹ ماه) و دیگری به شماره کوتاژ ۴۸۰۶۸۹۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۱۷ (بابت بخشی از کالای کسری با تأخیر نزدیک به ۱۶ ماه) از گمرکات تهران و بندر شهیدرجایی است که اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی مشاهده نشد. (۴-۶۴) - بانک مسکن به موجب مکاتبه شماره ۱۱۱۱۹۰۴۵ تاریخ ۹۳،۱۰،۱۱ با وزارت صمت، درخواست تمدید ثبت سفارش را نموده که در تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۸ اصلاحیه خورده است. در حالی که در این تاریخ، ۱۰ ماه از تاریخ پروانه سبز اولی و هفت ماه از تاریخ پروانه سبز دومی سپری شده بوده (علی الظاهر محموله به تاریخ مقدم وارد شده و به تاریخ مؤخر اصلاح ثبت سفارش انجام شده است) و رفتار بانک در انعکاس درخواست اصلاح ثبت سفارش با عنایت به تقدم و تأخر تاریخ های اقدامات متقاضی، فاقد وجاهت بوده است. (۵-۶۴) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است. لیکن در بارنامه مرتبط با کاغذ تزئینی به وزن ۵۰،۱۷۹ کیلوگرم خالص، نام شرکت فرستنده کالا، Schatidecor به عنوان ذی نفع ذکر شده و نام گیرنده در گواهی مبدأ به نام شرکت چوبریزان پارس، قید شده که دارای مغایرت است. لذا نه تنها بارنامه به صورت شخص ثالث و غیرمرتبط صادر شده بلکه نام گیرنده نیز به جای آقای امید اسدیگی، شرکت چوبریزان است. لذا، محموله مرتبط با این ثبت سفارش نیست. ۶۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶- در خصوص محموله کوتاژ ۸۰۶۸۹۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۱۷ که بابت بخشی از کالای کسری با تأخیر نزدیک به ۱۶ ماه از زمان حواله وجه، ارائه شده است، هیچ سند حمل و خرید دیگری مشاهده نشد. ۶۴-۷) با توجه به موارد فوق الذکر و علیرغم اینکه پروانه های سبز گمرکی حاکی از ورود کالا می باشند، لیکن مغایرت های موجود در اسناد خرید و حمل و نقل و تقدم و تأخر تاریخ های اقدامات متقاضی و وجود پروفرما اینویس دیگری به تاریخ ۲۶ ماه بعد از حواله ارز، حاکی از آن است که اسناد صوری بوده و در قبال ارز دریافتی به میزان ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه معادل ۲۳۰،۰۰۰ یورو، کالایی به کشور وارد نشده است. ۶۴-۸) مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳،۴۴۸،۴۴۸،۶۹۳ ریال.

۶۵- ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۶۳۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۳۴: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۶ پارت از مبدأ ترکیه، آلمان، چین و ایتالیا حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۶۵-۱) نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی نارنجی و سیاه، کاغذ چاپ شده و چسب رزین) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی خام درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیست که نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. ۶۵-۲) پارت های یک الی ۳ فاقد گواهی بازرسی بوده و گواهی های بازرسی مورد استفاده در پارت های ۴ الی ۶ هم به شرح بخش خلاصه گزارش به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دلیل مغایرت های فراوان ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند. گواهی بازرسی پارت ۴ به شماره ۲۰۱۴،۰۶،۱۴، ۰۸۰۸۷، ۰۸۱۱۵۹۰۰، ۰۹، ۰۹۸، ۱۴، برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۲۴ در ۱۰ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۶۵ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲ مورد استفاده واقع شده است و گواهی بازرسی در پارت های ۵ و ۶ به شماره ۹۴۷۵۵۳، تاریخ: ۲۰۱۵،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۸، صادرکننده: شرکت بازرسی آریا توس متحد در ۷ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۷، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۷۰۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۹۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۴۱ مورد استفاده واقع شده است که مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه، شماره پروفورم و اینویس کلاً دارای مغایرت بوده و صوری هستند. (۳-۶۵) - عملیات حمل در ۶ پارت از مبدأ ترکیه، آلمان، چین و ایتالیا حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفورم اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است. در چند پارت از اسناد، محموله به نام خریداری دیگر به نام چوبریزان پارس ثبت شده است. (۴-۶۵) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت های یک و ۲ از آلمان، ۴ و ۶ از چین، ۳ از ترکیه و ۵ از ایتالیا حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۵-۶۵) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۶۵-۶) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۶ پارت این ثبت سفارش، ۲۲۱،۴۸۰ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۲۳،۹۰۳ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. (۶۵-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و اسناد خرید ۶ پارت، همچنین مغایرت در گواهی های بازرسی و یا فقدان آن در بعضی از پارت ها و مغایرت در مبدأ اغلب پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۳۸،۶۶۹،۹۴۷،۲۳۳ یمن ژاپن معادل ۷۰۸،۱۹۷،۷۶ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۶۵-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲،۷۵۸،۳۲۷،۳۳۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۶- ثبت سفارش شماره ۷۶۶۴۶۸۹۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۴۱: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و چین انجام شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۱-۶۶- نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی چاپ شده و کاغذ خام) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفورما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیست که نوع کالا در پروفورما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. ۲-۶۶- پارت های یک الی ۳ فاقد گواهی بازرسی بوده و گواهی های بازرسی مورد استفاده در پارت ۴ هم به شرح بخش خلاصه گزارش به دلیل مغایرت های فراوان ربطی به این ثبت سفارش نداشته و کلاً صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند. گواهی بازرسی پارت ۴ به شماره ۹۴۷۵۵۳، تاریخ: ۲۰۱۵،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۸، صادرکننده: شرکت بازرسی آریا توس متحد در ۷ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۴۷، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۷۰۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۹۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۴۱ مورد استفاده واقع شده است که مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه، شماره پروفورم و اینویس کلاً دارای مغایرت بوده و صوری هستند. ۶۶- ۳- عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و چین حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفورما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در پارت سوم از اسناد، محموله به نام خریدار دیگری به نام خانم سپیده حق پناه ثبت شده است. ۶۶-
(۴) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که
محموله پارت های یک و ۲ و ۳ از چین و محموله پارت ۴ از آلمان حمل شده که حاکی از فقدان
بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. ۶۶-۵) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره
بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر
شرکت استاروود تنظیم شده است. ۶۶-۶) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها
ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی
به وزن ۱۹۷،۵۷۷ کیلوگرم روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل
شده در ۴ پارت این ثبت سفارش، ۱۳۷،۶۱۵ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان
حمل شده کالا به میزان ۵۹،۹۶۲ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۶-۷) - به
اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های
فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و
حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و نام گیرنده در پارت سوم از اسناد، همچنین
فقدان و یا مغایرت در گواهی های بازرسی و مبدأ پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از
اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور
صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third
party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third
party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی مبلغ ۳۸,۶۶۹,۹۴۷,۲۳ ین ژاپن معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. ۶۶-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۷۵۸,۳۲۷,۳۳۶ ریال.

۶۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۹۲۱۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۶۵: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۱۰ پارت از مبادی آلمان، ایتالیا و چین حمل شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: ۶۷-۱) - نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی چاپ شده و کاغذ خام) درج شده در حالی که در کلیه سیاهه های بازرگانی (اینویس ها) که برای این پارت ها موجود است نوع کالا کاغذ تزئینی خام درج شده و از سوی دیگر ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیکه نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. ۶۷-۲) - کلیه پارت ها فاقد گواهی بازرسی است. ۶۷-۳) - عملیات حمل در پارت های یک و ۲ از مبدأ آلمان، در پارت های ۳، ۴، ۵ و ۶ از مبدأ چین، و در پارت های ۷ الی ۱۰ از مبدأ ایتالیا حمل شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بازرگانی و حمل شده است. در پارت های ۸ و ۹ از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۱۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد، محموله به نام خریدار دیگری به نام شرکت چوب و صنعت ارم ثبت و وارد شده است. ۶۷-
(۴) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که کلیه
محموله ها از مبادی غیر ترکیه (آلمان، چین و ایتالیا) حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای
پارت های این ثبت سفارش است. ۶۷-۵) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام
اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم
شده است. ۶۷-۶) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۶۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد
استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳،۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۷،۵۷۷
کیلوگرم روکش چوبی MDF تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۱۰ پارت
این ثبت سفارش، ۲۰۹،۵۷۰ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت در میزان حمل شده کالا به میزان
۱۱،۹۹۳ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. ۶۷-۷) - وجه پروفرما و ثبت سفارش
طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن
(صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵
روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای ۱۰ فقره پروانه سبز گمرکی
است که در حد فاصل ۱۳۹۲،۱۰،۰۴ الی ۱۳۹۳،۱۰،۱۵ کوتاه و علی الظاهر از گمرکات تهران و بندر
شهیدرجایی ترخیص شده است و دارای تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی از ۵ ماه الی ۱۷ ماه بوده و
در این خصوص اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی در راستای
اجرای مقررات بانک مرکزی مشاهده نشد. ۶۷-۸) - هر چند که ترم اینکوترمز در ثبت سفارش، FCA
به معنی پرداخت کرایه توسط خریدار است، ولی بارنامه های پارت های ۱۰ گانه حاکی از پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کرایه حمل به صورت Freight Prepaid است (پرداخت کرایه توسط فروشنده) که مغایر است. ۶۷-
(۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت
های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید
و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و نام گیرنده در پارت سوم از اسناد، همچنین
فقدان و یا مغایرت در گواهی های بازرسی و مبدأ پارت ها و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از
اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور
صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third
(Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third
(Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت
که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز
تخصیصی به مبلغ ۳۸,۶۶۹,۹۴۷,۲۳۰ این ژاپن معادل ۷۰۸,۱۹۷,۷۶ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید
قرار نمی دهد. ۶۷-۱۰) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی
بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۷۵۸,۳۲۷,۳۳۶ ریال.

(۶۸) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۴۷۲: با عنایت
به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک
درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: ۶۸-۱) - از پروفرما اینویس
به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم سفید که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۶۸-۱)-
ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۶۸-۲)- ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۶۸-۳)- ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۶۸-۴)- ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۶۸-۵)- ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۶۸-۶)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۶۸-۷)- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۶۸-۸)- ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۶۸-۹)- ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۶۸-۱۰)- ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۶۸-۱۱)- ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۶۸-۱۲)- پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش جمعاً ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع به وزن خالص ۲۲۱,۵۹۱ کیلوگرم با ترم فروش FCA به مقصد گمرک شهریار از سوی شرکت STARWOOD ORMAN URUNLERI SAN AS صادر گردیده است. ولی کالای حمل شده به موجب بارنامه، دستگاه لبه چسبان بوده است. هیچ اثری از اطلاع رسانی و اصلاح تغییر نوع، مبدأ و فرستنده کالا در پرونده و ثبت سفارش مشاهده نشد که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۱۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاکمی از تغییرات اساسی نسبت به مندرجات پروفرما اینویس (با فرض صحت) می باشد. (۶۸-۳)-
ثبت سفارش موجود بر مبنای پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ که در ثبت سفارش های زیادی مورد
استفاده واقع شده است، مبنی بر فروش کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۰،۵۷۷ کیلوگرم افتتاح شده در
حالی که بر مبنای همین پروفرما اینویس، ثبت سفارش برای فقط کالای روکش چوبی MDF افتتاح
شده که حاکمی از بی توجهی وزارت صمت و بانک بوده و از حیث نوع کالا، در بدو موضوع، بین
مفاد پروفرما اینویس و ثبت سفارش، دارای مغایرت بوده، سپس محموله دستگاه چوب لبه چسبان وارد
شده که جمعاً با همدیگر، مغایر می باشند. (۶۸-۴)- وجه پروفرما و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵
مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو)
واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه
اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای تصویر پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ
۶۹۹۷۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۲۱ (با تأخیر نزدیک شش ماه) از گمرک بندر شهیدرجایی است که اقدامی
از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی
مشاهده نشد. (۶۸-۵)- ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است.
لیکن در بارنامه نام شرکت فرستنده کالا، SHENZHEN SPEEDY به عنوان ذی نفع ذکر شده که
دارای مغایرت است. لذا بارنامه به صورت شخص ثالث و غیرمرتبط صادر شده و محموله مرتبط با
این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شود. (۶۸-۶)- با توجه به موارد فوق الذکر و علیرغم اینکه پروانه
سبز گمرکی حاکمی از ورود کالا است، لیکن مغایرت های موجود در اسناد خرید و حمل و نقل و
تأخیر بلاوجه در ارائه پروانه سبز گمرکی نسبت به کالایی که ثبت سفارش شده است نه نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالایی که پس از ۱۰ ماه به صورت غیرمرتبط با موضوع این ثبت سفارش وارد شده و فقدان گواهی بازرسی و استفاده متعدد از پروفرمای شماره ۷۰۰ در ثبت سفارش های زیاد، حاکی از آن است که اسناد صوری بوده لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۸,۶۶۹,۹۴۷,۲۳ ین ژاپن معادل ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ ین ژاپن، کالایی به کشور وارد نشده است. (۶۸-۷) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۷۴۹,۸۵۵,۱۳۱ ریال.

۶۹- ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۲۹۲۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۵۴: ۶۹-
۱- پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶،۰۲۲،۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش جمعاً ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع به وزن خالص ۲۲۱,۵۹۱ کیلوگرم با ترم فروش FCA به مقصد گمرک شهریار از سوی شرکت STARWOOD ORMAN URUNLERI SAN AS صادر گردیده است. ولی کالای حمل شده به موجب بارنامه های موجود، کاغذ تزئینی خام و خط آغشته سازی کاغذ، بوده و هیچ اثری از اطلاع رسانی تغییر نوع، مبدأ و فرستنده کالا در ثبت سفارش در پرونده مشاهده نشد که حاکی از تغییرات اساسی نسبت به مندرجات پروفرما اینویس (با فرض صحت آن) می باشد. (۶۹-۲) - ثبت سفارش موجود بر مبنای پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ که در ثبت سفارش های زیادی مورد استفاده واقع شده است، مبنی بر فروش کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۱۹۰,۵۷۷ کیلوگرم بوده در حالی که بر مبنای همین پروفرما اینویس، ثبت سفارش برای فقط کالای روکش چوبی MDF افتتاح شده است که حاکی از بی توجهی وزارت صمت و بانک بوده و از حیث نوع کالا، در بدو موضوع، بین مفاد پروفرما اینویس و ثبت سفارش، دارای مغایرت بوده، سپس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله خط آغشته سازی کاغذ و کاغذ تزئینی وارد شده است که جمیعاً با همدیگر، مغایر می باشند. (۳-۶۹) - وجه پروفورما و ثبت سفارش طی سند ۲۲۷۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۳۰ جهت ارسال به حساب ذی نفع به حساب صرافی بانک مسکن (صرافی پاسخگو) واریز شده و در حالی که آقای امید اسدیگی متعهد بوده است که ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به ارائه اصل پروانه گمرکی اقدام نماید، ولی پرونده دارای تصویر پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ ۴۹۲۵۹۶۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۸،۱۴ (با تأخیر نزدیک افزون بر ۱۵ ماه) و شماره کوتاژ ۵۰۹۴۵۲۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۲۰ (با تأخیر افزون بر ۱۶ ماه) از گمرک بندر شهیدرجایی است که اقدامی از ناحیه بانک در مقابل این تأخیر در ارائه پروانه سبز گمرکی و در راستای اجرای مقررات بانک مرکزی آنهم برای کالاهای مغایر مشاهده نشد. (۴-۶۹) - ثبت سفارش به نام آقای امید اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده است. لیکن در بارنامه ها نام شرکت های فرستنده کالا، شرکت HANGZHOU JAYDECOR و WUXI DELIM INTERNATIONAL ذکر شده که دارای مغایرت است. لذا بارنامه به صورت شخص ثالث و غیرمرتبط صادر شده و با عنایت به مغایرت محموله با مندرجات پروفورما اینویس و ثبت سفارش، مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شود. (۵-۶۹) - ترم اینکوترمز در ثبت سفارش، FCA به معنی پرداخت کرایه توسط خریدار است، ولی بارنامه های هر دو پارت در این ثبت سفارش، حاکی از پرداخت کرایه حمل به صورت Prepaid Freight است (پرداخت کرایه توسط فروشنده) که مغایر است. (۶-۶۹) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که کلیه محموله ها از مبادی غیر ترکیه (آلمان، چین و ایتالیا) حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷-۶۹) - با توجه به موارد فوق الذکر و علیرغم اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۱۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه سبز گمرکی حاکی از ورود کالا است، لیکن مغایرت های موجود در اسناد خرید و حمل و نقل و تأخیر بلاوجه در ارائه پروانه سبز گمرکی نسبت به کالایی که ثبت سفارش شده است نه نسبت به کالایی که پس از ۱۵ الی ۱۶ ماه به صورت غیرمرتبط با موضوع این ثبت سفارش وارد شده و گواهی های بازرسی که در ثبت سفارش های زیادی مورد استفاده واقع شده است و استفاده متعدد از پروفرمای شماره ۷۰۰ در ثبت سفارش های زیاد، حاکی از آن است که اسناد صوری بوده و در قبال ارز دریافتی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ این ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه، کالایی به کشور وارد نشده است. (۶۹-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

(۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱: در این ثبت سفارش، عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و ترکیه انجام شده و دارای مغایرت هایی به این شرح هستند: (۷۰-۱) - عملیات حمل در ۴ پارت از مبدأ آلمان و چین انجام شده و نام فرستنده در بارنامه این پارت ها با نام ذی نفع مندرج در پروفرما اینویس و ثبت سفارش متفاوت است که حاکی از مغایرت مبدأ کالا و نام فرستنده کالا است. لذا، بارنامه ها به صورت شخص ثالث بوده و نام فروشنده کالا، مغایر با ثبت سفارش می باشد و علیرغم مندرجات ثبت سفارش، کالا از مبادی دیگری بارگیری و حمل شده است. در پارت های ۲ و ۳ و ۴ از اسناد، گواهی مبدأ کالا به نام شرکت چوبریزان پارش است و مرتبط با این ثبت سفارش نیست. (۷۰-۲) - از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳,۰۱,۰۷ برابر با ۱۳۹۱,۱۰,۱۸ به مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم سفید که در این ثبت سفارش استفاده شده است، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است. (۱-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱,۱۱,۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۲-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۳-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۴-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۵-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۶-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۷-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۸-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۹-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۱۰-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۱۱-۲-۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۳-۷۰) - نوع کالا در اسناد حمل کلیه پارت ها (کاغذ تزئینی) درج شده در حالی که ثبت سفارش برای کالای ورق روکش MDF بوده است که حاکی از مغایرت های مابین کالاهای مندرج در اسناد حمل، اینویس و پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. این در حالیست که نوع کالا در پروفرما اینویس، کاغذ روغنی ۸۰ گرم تعریف شده است. (۴-۷۰) - گواهی بازرسی در پارت یکم به شماره ۱۴,۰۹۸,۰۹۰,۴۸۱۱۵۹۰۰,۰۸۰۸۷ به تاریخ ۲۰۱۴,۰۶,۱۴ برابر با ۱۳۹۳,۰۳,۲۴ برای شماره بارنامه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

405TEL1597، تاریخ بارنامه: ۲۰۱۴،۰۵،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۰۳،۰۷، فروشنده: Starwood (مغایر با مندرجات بارنامه)، شرح کالا: کاغذ دکوری خام، وزن ناخالص کالا: ۲۰،۹۱۰ کیلوگرم و بابت ۱۰ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۰۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۳۰۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۱۲۴۵، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۶۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۲۹۰، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۱۵۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۸۹، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۶۵ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۵۸۲ صادر شده است، مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه و اینویس مغایرت دارد. گواهی بازرسی در پارت دوم به شماره ۹۴۷۵۵۳، تاریخ: ۲۰۱۵،۰۷،۰۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۸، برای بارنامه به شماره EMMOR12 552952، به تاریخ ۲۰۱۵،۰۶،۰۵ به شرح کالا: کاغذ دکوری، وزن ناخالص کالا: ۲۲، ۹۶۲ کیلوگرم (وزن ناخالص کل ۴۲۳، ۵۲۲ کیلوگرم بابت ۳۹۲ رول و ۹۶۰ کیسه) بابت ۷ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۷، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۶۱، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۷۰۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۱۶، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۶۹۲، ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۳۴ و ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۴۱ صادر شده است، مقدار کالا، وزن، شماره و تاریخ بارنامه، شماره پروفورم و اینویس کلاً دارای مغایرت هستند. گواهی بازرسی در پارت سوم به شماره MI.INS.1450.15 مورخه ۲۰۱۵،۰۳،۰۲ برابر با ۱۳۹۳،۱۲،۱۱ شرکت MOODY INTERNATIONAL صادر شده و نام فروشنده و مشخصات کالای مندرج در این گواهی، با بارنامه مغایر بوده و برای ۷ حواله ارزی صادر شده و مرتبط با کالای این پارت نیست. لذا، کلیه گواهی های بازرسی دارای مغایرت بوده و صوری هستند. (۷۰-۵) - بیمه نامه کالا با قید حمل و نقل جاده ای از مبدأ ترکیه و مرز جلفا صادر شده در حالی که محموله پارت ها از آلمان و ترکیه حمل شده که حاکی از فقدان بیمه نامه برای پارت های این ثبت سفارش است. (۷۰-۶) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مونتازی از نام و مهر شرکت استاروود تنظیم شده است. (۷۰-۷) - بر اساس پروفرماهای تکراری به شماره ۷۰۰ که در ده ها ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است، این پروفرما جمعاً ۹۸۳، ۶۰۸ مترمربع کاغذ ۸۰ گرم روغنی به وزن ۲۲۱،۵۹۱ کیلوگرم تنظیم شده است. در حالی که جمع اوزان کالای حمل شده در ۴ پارت این ثبت سفارش، ۳۲۱،۶۲۹ کیلوگرم است که حاکی از مغایرت فاحش در میزان حمل شده کالا به میزان ۱۰۰،۰۰۰ کیلوگرم نسبت به پروفرما اینویس و ثبت سفارش است. (۷۰-۸) - گواهی های مبدأ در پارت های دوم و سوم و چهارم توسط SCHOELLER صادر شده که شخص ثالث بوده و خریدار به نام شرکت چوبریزان پارس و مبدأ ساخت کالا آلمان ذکر شده که با مندرجات ثبت سفارش، دارای مغایرت است. (۷۰-۹) - با بررسی که از طریق سامانه گمرکی به عمل آمد، ملاحظه شد که پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۶۴۷۶۰۷۳ مورخه ۲۰۱۵،۱۱،۱۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۲۴ در پارت ۴، شماره بارنامه 265A بدون تاریخ بارگذاری شده است که با بارنامه موجود در پرونده بانک، مغایر بوده و گواهی مبدأ آن هم متعلق به شرکت چوبریزان می باشد. (۷۰-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در نوع کالا در اسناد مختلف خرید و حمل و نقل، مغایرت در نام فرستندگان کالا در بارنامه و نام گیرنده در پارت های ۲ و ۳ و ۴ از اسناد، همچنین فقدان و یا مغایرت در گواهی های بازرسی موجود و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed)» تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(party shipping document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ یمن ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه ورود کالایی را، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۰-۱۱) - مابه التفاوت خرید ارزش از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

(۷۱) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک درخصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: (۷۱-۱) - از پروفرا اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳،۰۱،۰۷ برابر با ۱۳۹۱،۱۰،۱۸ به مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارزش شده است. (۷۱-۱-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱،۱۱،۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵؛ (۷۱-۱-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶؛ (۷۱-۱-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶؛ (۷۱-۱-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ (۷۱-۱-۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ (۷۱-۱-۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ (۷۱-۱-۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ (۸-۱-۷۱) - ثبت سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷
مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ (۹-۱-۷۱) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳
مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ (۱۰-۱-۷۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲
مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ (۱۱-۱-۷۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱
مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ (۲-۷۱) - ثبت سفارش به نام آقای امید
اسدیگی با نام فروشنده Starwood بوده لیکن در اغلب بارنامه های استفاده شده در پارت های
مختلف، نام شرکت دیگری به عنوان ذینفع ذکر شده است. لذا بارنامه ها به صورت شخص ثالث
صادر شده اند. (۳-۷۱) - صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره
کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های ۵ این ثبت سفارش، مغایرت هایی
همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذینفعان مغایر مندرج در بارنامه ها،
مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفرا اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و
پروفرا اینویس، گواهی های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، گواهی های
بازرسی که هر کدام در بیش از شش الی ۱۴ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است و تفاوت در
ترم اینکوترمزی مندرج در اسناد بازرگانی و حمل، در این ثبت سفارش هم ملاحظه می شود. (۴-۷۱) -
اطلاعات مندرج در گواهی بازرسی در کلیه پارت های ده گانه مربوط به این ثبت سفارش، با اسناد
خرید، حمل و نقل و ثبت سفارش مغایر است. (۵-۷۱) - کلیه اوراق پکینگ لیست ها فاقد شماره بوده
و به انضمام اوراق اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتازی از نام های فرستندگان
مختلف بر روی بارنامه ها بر روی اوراق سفید به نام فقط شرکت استارورد تنظیم شده است. (۶-۷۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بیمه نامه متناسب با مبدأ آلمان در پارت هایی که از آلمان و ایتالیا بارگیری شده است، ملاحظه نشد. (۷۱-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر درخصوص این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذینفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های پنجگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲ این ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. (۷۱-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

(۷۲) - ثبت سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲: صرف نظر از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی استفاده شده در کلیه پارت های شش گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذینفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، گواهی های بازرسی که هر کدام در بیش از شش الی ۱۴ ثبت سفارش مورد استفاده واقع شده است و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و مغایرت در ذینفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های ششگانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارز تخصیصی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲,۴۵۰ این ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد.

(۷۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲: با عنایت به اینکه از پروفرما اینویس به شماره ۷۰۰ مورخه ۲۰۱۳,۰۱,۰۷ برابر با ۱۳۹۱,۱۰,۱۸ به مبلغ ۷۰۶,۰۲۲,۵۳ لیر ترکیه مبنی بر فروش ۱,۱۰۳,۱۶۰,۲۰ مترمربع کاغذ روکش چوبی MDF، در ده ها فقره ثبت سفارش از جمله در ۱۱ فقره به این شرح استفاده و مبادرت به حواله ارز شده است، ۷۳- (۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۲۵۷۴۲۷ مورخه ۱۳۹۱,۱۱,۰۵ و شماره حواله ارزی ۹۱۴۱۱۷۵۵: (۷۳-۲) - ثبت سفارش شماره ۸۳۶۵۰۹۴۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۰۶: (۷۳-۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۳۹۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۱۶: (۷۳-۴) - ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش شماره ۷۱۷۰۰۷۸۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۲۳؛ ۷۳-۵) - ثبت
سفارش شماره ۷۳۴۴۴۴۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۳۰؛ ۷۳-۶) - ثبت
سفارش شماره ۷۵۷۳۷۱۱۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۴۷؛ ۷۳-۷) - ثبت
سفارش شماره ۷۷۶۳۹۶۰۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۲؛ ۷۳-۸) - ثبت
سفارش شماره ۷۸۴۸۹۹۶۷ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۶۱؛ ۷۳-۹) - ثبت
سفارش شماره ۸۱۰۶۲۱۳۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۷۸؛ ۷۳-۱۰) - ثبت
سفارش شماره ۷۶۴۰۳۰۲۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۶۹۲؛ ۷۳-۱۱) - ثبت
سفارش شماره ۷۵۷۳۷۴۵۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ و حواله ارزی شماره ۹۲۴۱۰۷۰۲؛ همچنین، صرف نظر
از تفاوت در شماره و تاریخ بارنامه ها و گواهی های مبدأ و شماره کوتاژهای پروانه های گمرکی
استفاده شده در کلیه پارت های شش گانه این ثبت سفارش، مغایرت هایی همانند محتویات ثبت
سفارش های قبلی از حیث نام فرستندگان و ذی نفعان مغایر مندرج در بارنامه ها، مبدأ کالای مغایر با
ثبت سفارش و پروفورما اینویس (آلمان)، نوع کالای مغایر با ثبت سفارش و پروفورما اینویس، گواهی
های مبدأ مغایر و فاقد مهر و امضاء و به نام شرکت چوبریزان، فقدان گواهی های بازرسی در هر سه
پارت این ثبت سفارش و به دلیل مغایرت های فراوانی که به شرح فوق در اسناد بازرگانی و حمل و
مغایرت در ذینفع حواله ارزی و سپس تغییر نوع و مبدأ کالا و مغایرت در نام فرستندگان مختلف بدون
اصلاح ثبت سفارش و اسناد حمل در پارت های سه گانه این ثبت سفارش موجود است و با عنایت
به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا
اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و سایر ادله مبتنی بر مغایرت که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور (با فرض صحت) می باشد، لذا، در ازای ارزش تخصیصی به مبلغ ۳۸,۵۵۱,۱۷۲,۴۵۰ یمن ژاپن معادل ۷۰۶,۰۲۲,۵۳۰ لیر ترکیه، ورود کالایی را با این شماره ثبت سفارش، مورد تأیید قرار نمی دهد. مضافاً اینکه، پارت های این ثبت سفارش، دارای تصویر پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۵۱۱۳۲۹۴ مورخه ۱۳۹۳,۰۹,۲۵ و شماره کوتاژ ۵۴۵۹۰۱۱ مورخه ۱۳۹۳,۱۲,۰۶ و شماره کوتاژ ۱۲۶۹۹۶۵ مورخه ۱۳۹۴,۰۲,۳۱ از گمرکات تهران و شهید رجایی است که در سامانه گمرک، اثری از سوابق و اسناد ضمیمه شده آن یافت نشد. (۷۳-۱۲)- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱,۷۸۵,۲۶۶,۲۴۵ ریال.

ب-۲- ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مشارکت آقای خلیل اله نجفی در بانک مسکن:

۱- ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۷۴۵۲ مورخه ۱۳۹۳,۱۰,۰۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۶۵۹: ۱-۱- در ۵ فقره حواله ارزی، به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به ترتیب به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ کلیه اسناد خرید و حمل مورد استفاده، از جمله، اینویس، پکینگ لیست، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و بارنامه، بطور متوالی در هر ۵ فقره ثبت سفارش، عیناً مورد استفاده واقع شده است. در نتیجه غیرواقعی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۲۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صوری تشخیص داده می شوند. (۱-۲) - گواهی های مبدأ مورد استفاده در هر ۵ فقره ثبت سفارش، منقوش به مهر شرکت های Wintime Import and Export Co. Ltd و شرکت حمل کننده S.G.P Guangzhou Shipping Line شده اند و با عنایت به قید موضوعاتی از قبیل «ترانزیت کالا به خرم آباد» و «درج ۵ شماره حواله ارزی و ۵ شماره ثبت سفارش بر روی آنها» و همچنین «نقش مهر کشتی رانی SGP و شرکت WINTIME بر روی آنها»، کلاً غیرعادی و نامتعارف بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۱-۳) - این ۵ فقره حواله ارزی، دارای یک فقره پروانه سبز گمرکی «بدون انتقال ارز» به شماره کوتاژ ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ از گمرک خرم آباد و تأییدیه بانک مرکزی به شماره ۹۴،۳۲۶۳۵۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۰ مبنی بر رفع تعهد ارزی می باشد. این پروانه، بابت ۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ صادر شده است که با عنایت به اسناد ضمیمه اظهارنامه دریافتی از گمرک خرم آباد، دارای مغایرت هایی به این شرح است و در نتیجه صوری و غیرواقعی تشخیص می شود: (۱-۴) - بارنامه ضمیمه شده به اظهارنامه به کوتاژ ۲۱۹۱ دارای شماره ۰۳۴۵۵۱۶۳۸۳ است که دقیقاً با همان شماره ۵ فقره بارنامه ای است که در اسناد بانک داخل هر کدام از پرونده های ارزی ملاحظه می شود. با این تفاوت که تاریخ تنظیم بارنامه های موجود در بانک، ۲۰۱۵،۰۷،۰۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ و ۲۰۱۵،۰۴،۱۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۲۱ است. در ضمن نام کشتی، شماره سفر کشتی و شماره های کانتینرها برای بارنامه ها با تاریخ های مختلف، یکسان است. نظر به اینکه یک خط کشتیرانی برای محموله های مختلف در تاریخ های مختلف بارنامه با یک شماره صادر نمی کند و نام کشتی ها و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره های سفر و کانتینرها آنها همواره در حال تغییر هستند و از سوی دیگر، با عنایت به اینکه، مندرجات بارنامه های موجود حتی با تاریخ همسان، دارای اطلاعاتی مغایر هستند، لذا، حاکی از صوری بودن کلیه بارنامه های موجود در پرونده های بانکی و گمرک است. ۱-۵- بارنامه های موجود در پرونده های ارزی بانک، دارای سه شماره کانتینر هستند، در حالی که در بارنامه موجود در ضمیمه اظهارنامه، به شماره دو کانتینر اشاره شده است و اصولاً در بستر متعارف عملیات حمل و نقل دریایی هیچ وقت چنین اتفاقی رخ نمی دهد که بارنامه دارای شماره و وزن یکسان بوده باشد ولی در یکی سه شماره کانتینر و دیگری به دو شماره کانتینر اشاره شده باشد. ۱-۶- تعداد بسته های هر بارنامه در ۵ فقره حواله ارزی برابر با ۳۳ بسته و مجموعاً، ۱۶۵ بسته بوده است، همچنین، جمع وزن کالای ۵ فقره بارنامه، ۲۷۲،۲۵۰ کیلوگرم ناخالص است در حالی که تصویر بارنامه منضم به اظهارنامه فقط یک فقره بارنامه با ۳۳ بسته به وزن ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم است که کلاً مغایر هستند. ۱-۷- در بارنامه های پرونده های ارزی، به ۵ فقره شماره حواله و شماره ثبت سفارش اشاره شده و نوع کالا، ربات های صنعتی چند منظوره قید شده و از سوی دیگر، نوع کالای بارنامه موجود در گمرک، ربات صنعتی ماشین آلات چوبی درج شده است که مغایر هستند. همچنین، در بارنامه موجود در گمرک به جمع مبالغ حواله های ارزی اشاره شده است که نه تنها نامتعارف و غیر معمول است بلکه معلوم نیست از طریق کدام بانک عمل شده است؟ چرا که بر روی اظهارنامه موجود در گمرک نام هیچ بانکی قید نشده ولی در پروانه سبز ارائه شده به بانک، نام بانک مسکن قید شده است. لذا، با آشکار شدن بارنامه ای دیگر که منضم به اظهارنامه گمرکی بوده است، معلوم میگردد که کلیه بارنامه های موجود در پرونده های این ۵ فقره حواله ارزی در بانک صوری بوده اند. ۱-۸- بر روی تصویر اظهار نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در گمرک، شماره قبض انبار، ۹۴۰۰۹۲۷۷۰ درج شده است در حالی که شماره قبض انبار مندرج بر روی پروانه سبز گمرکی ارائه شده به بانک، ۹۰۸۵۸۵ است که حاکی از مغایرت است. ۱-
۹- قبض های باسکول منضم به اظهارنامه گمرک خرم آباد حاکی از توزین کامیون ها، به تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۵ به وزن ۶۱،۶۴۶ کیلوگرم در بندر شهیدرجایی بوده است. در حالی که وزن مندرج بر روی بارنامه و پروانه سبز، ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم ناخالص و ۵۲،۰۰۰ کیلوگرم خالص است. همچنین، تاریخ قبض انبار گمرک خرم آباد ۱۳۹۴،۰۷،۰۷ است در حالی که، تاریخ پروانه سبز که علی الاصول، موخر بر ورود و اظهار کالا برای ترخیص کالا، صادر می شود، تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ درج شده است که حاکی از مغایرت و صوری بودن پروانه سبز گمرکی و سایر اسناد ضمیمه اظهار نامه است. ۱-۱۰-
درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی مورد استفاده در این ثبت سفارش ها، نامه منتسب به گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ ملاحظه می شود که بر اساس آن خطاب به بانک مسکن، چنین اظهار شده است که: «با توجه به اینکه تفکیک ماشین آلات وارد شده جهت اظهار، به صورت ۵ فقره امکان پذیر نبوده است و ماشین آلات می بایست به صورت کلی اظهار گردد ... لذا، صاحب کالا (شرکت دریای نور زئوس) اقدام به ارائه یک فقره ثبت سفارش کلی به صورت بدون انتقال ارز نموده که از لحاظ نام خریدار، فروشنده، شرح کالا، تعرفه، وزن خالص و ناخالص و ... کاملاً مطابق با ۵ فقره ثبت سفارش انجام گرفته قبلی است» که نهایتاً، مندرجات پروانه سبز گمرکی را به منظور تعهد ارزی، مورد تأیید قرار داده است. با عنایت به اینکه، به اعتقاد این هیأت کارشناسی، مندرجات کلیه اسناد حمل و گمرکی در این ثبت سفارش ها، غیرواقعی و صوری تشخیص داده شده بود، از طریق معاونت حقوقی گمرک، موضوع اصالت پروانه نامه منتسب به گمرک خرم آباد، مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پیگیری واقع شد که، پاسخ مدیر گمرک استان لرستان، آقای عبدالکریم بیات، به شماره ۱۴۰۰،۷۴۱۸۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ با این متن دریافت گردید: «... حسب بررسی اتوماسیون اداری این گمرک هیچ گونه سابقه ای از نامه مذکور در این گمرک ثبت نگردیده و مجعول می باشد...» شایان ذکر است که مدیر کل دفتر حقوقی گمرک، به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۹۷۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۸ به ضمیمه نمودن عین نامه گمرک خرم آباد به شماره مذکور را به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلاطگران و مفسدان اقتصادی، منعکس نموده و صراحتاً بر جعلی بودن نامه گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ تصریح نموده است. ۱-۱۱- درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی به شماره ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ که به منظور رفع تعهد ارزی در ۵ فقره ثبت سفارش مذکور مورد استناد و استفاده واقع شده و از نظر این هیأت کارشناسی، غیرواقعی و صوری بوده است، مبادرت به استعلام از گمرک شد که در پاسخ، گمرک خرم آباد به موجب نامه شماره ۱۳۳۷۸۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۰۴ متأسفانه به صورت مبهم روی پروانه سبز را مورد تأیید ولی ظهنویسی آن را از حیث مهرهای درب خروج و اسم الصاق شده (علی امیدی) را رد نموده و متعلق به آن گمرک ندانسته است. این هیأت شایان ذکر می داند که نامه گمرک مبنی را قبول مندرجات روی پروانه سبز و رد مندرجات ظهر آن را قابل قبول نمی داند. چرا که چگونه ممکن است روی یک پروانه سبز اصیل ولی ظهر آن صوری یا جعلی بوده باشد؟ لذا، همانطوری که مورد اشاره واقع شده است کل این پروانه سبز را رد نموده و مورد تأیید قرار نمی دهد. در این خصوص، توضیح مقامات گمرک خرم آباد، مورد استدعاست. ۱-۱۲- در سه حواله ارزی این گزارش، برای هر حواله ارزی مبلغ ۹۸۹،۸۰۰ یورو و مجموعاً مبلغ ۲،۹۶۹،۴۰۰ یورو بنا به درخواست ذینفع به شرکت GVN DIS TICARET LTD نزد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۳۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۳،۱۰،۲۹ ارسال شده است. در این خصوص، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذینفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. ۱-۱۳- مبلغ حواله ارزی دو فقره ثبت سفارش از مجموع ۵ فقره ثبت سفارش هم به مبلغ ۱،۹۷۹،۶۰۰ یورو، از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) اقدام شده است. توضیح اینکه، وجه ثبت سفارش ۶۵۴۵۷۴۵۲ بدو بر اساس درخواست ذینفع، به شرکت Mars Kiymetli Madenler ve Gida Dis Tic. Ltd. Sti. به حساب شماره TR98 0001 2009 4540 0010 نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۰۸ به فروشنده ارسال شده است که بنا به درخواست خریدار به دلیل تغییر شماره حساب ذینفع، سوئیفت ابطال و طی درخواست شماره ۱۱-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱، به شرکت صرافی بانک مسکن تقاضای ارسال وجه داده و همچنین طی نامه ای به شماره ۱۲-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱ نسبت به ارائه درخواست مذکور به بانک نیز اقدام نموده است. در این خصوص نیز، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت در این خصوص، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذینفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. ۱-۱۴- با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۱-۱۵- با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشابهت اقدامات و شیوه اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش ها و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش ها با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی به منظور اجتناب از اطاله گزارش، از تکرار موارد مغایرت های مشابه، از جمله اسفاده از بارنامه های صوری، نقش مهر مشترک و یکسان بر روی کلیه اسناد حمل و خرید و گواهی های مبدأ و اینویس و ... خودداری می نماید. ۱-۱۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، در قبال حواله ارزی به میزان ۹۸۹,۸۰۰ یورو در ثبت سفارش ۶۵۴۵۷۴۵۲ ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. ۱-۱۷- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۴,۸۹۸,۱۳۷,۹۵۶ ریال.

۲- ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۴۱۸۰ مورخه ۱۳۹۳,۱۰,۰۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۶۸۰: ۲-۱- در ۵ فقره حواله ارزی، به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به ترتیب به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ کلیه اسناد خرید و حمل مورد استفاده، از جمله، اینویس، پکینگ لیست، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و بارنامه، به طور متوالی در هر ۵ فقره ثبت سفارش، عیناً مورد استفاده واقع شده است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند. ۲-۲- گواهی های مبدأ مورد استفاده در هر ۵ فقره ثبت سفارش، متقوش به مهر شرکت های Wintime Import and Export Co. Ltd و شرکت حمل کننده S.G.P Guangzhou Shipping Line شده اند و با عنایت به قید موضوعاتی از قبیل «ترانزیت کالا به خرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آباد» و «درج ۵ شماره حواله ارزی و ۵ شماره ثبت سفارش بر روی آنها» و همچنین «نقش مهر کشتی رانی SGP و شرکت WINTIME بر روی آنها»، کلاً غیرعادی و نامتعارف بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۲-۳- این ۵ فقره حواله ارزی، دارای یک فقره پروانه سبز گمرکی «بدون انتقال ارز» به شماره کوتاژ ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ از گمرک خرم آباد و تأییدیه بانک مرکزی به شماره ۹۴،۳۲۶۳۵۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۰ مبنی بر رفع تعهد ارزی می باشد. این پروانه، بابت ۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ صادر شده است که با عنایت به اسناد ضمیمه اظهارنامه دریافتی از گمرک خرم آباد، دارای مغایرت هایی به این شرح است و در نتیجه صوری و غیرواقعی تشخیص می شود: ۲-۳-۱- بارنامه ضمیمه شده به اظهارنامه به کوتاژ ۲۱۹۱ دارای شماره ۰۳۴۵۵۱۶۳۸۳ است که دقیقاً با همان شماره ۵ فقره بارنامه ای است که در اسناد بانک داخل هر کدام از پرونده های ارزی ملاحظه می شود. با این تفاوت که تاریخ تنظیم بارنامه های موجود در بانک، ۲۰۱۵،۰۷،۰۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ و ۲۰۱۵،۰۴،۱۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۲۱ است. در ضمن نام کشتی، شماره سفر کشتی و شماره های کانتینرها برای بارنامه ها با تاریخ های مختلف، یکسان است. نظر به اینکه یک خط کشتیرانی برای محموله های مختلف در تاریخ های مختلف بارنامه با یک شماره صادر نمی کند و نام کشتی ها و شماره های سفر و کانتینرها آنها همواره در حال تغییر هستند و از سوی دیگر، با عنایت به اینکه، مندرجات بارنامه های موجود حتی با تاریخ همسان، دارای اطلاعاتی مغایر هستند، لذا، حاکی از صوری بودن کلیه بارنامه های موجود در پرونده های بانکی و گمرک است. ۲-۳-۲- بارنامه های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در پرونده های ارزی بانک، دارای سه شماره کانتینر هستند، در حالی که در بارنامه موجود در ضمیمه اظهارنامه، به شماره دو کانتینر اشاره شده است و اصولاً در بستر متعارف عملیات حمل و نقل دریایی هیچ وقت چنین اتفاقی رخ نمی دهد که بارنامه دارای شماره و وزن یکسان بوده باشد ولی در یکی سه شماره کانتینر و دیگری به دو شماره کانتینر اشاره شده باشد. ۲-۳-۳- تعداد بسته های هر بارنامه در ۵ فقره حواله ارزی برابر با ۳۳ بسته و مجموعاً، ۱۶۵ بسته بوده است، همچنین، جمع وزن کالای ۵ فقره بارنامه، ۲۷۲،۲۵۰ کیلوگرم ناخالص است در حالی که تصویر بارنامه منضم به اظهار نامه فقط یک فقره بارنامه با ۳۳ بسته به وزن ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم است که کلاً مغایر هستند. ۲-۳-۴- در بارنامه های پرونده های ارزی، به ۵ فقره شماره حواله و شماره ثبت سفارش اشاره شده و نوع کالا، ربات های صنعتی چند منظوره قید شده و از سوی دیگر، نوع کالای بارنامه موجود در گمرک، ربات صنعتی ماشین آلات چوبی درج شده است که مغایر هستند. همچنین، در بارنامه موجود در گمرک به جمع مبالغ حواله های ارزی اشاره شده است که نه تنها نامتعارف و غیر معمول است بلکه معلوم نیست از طریق کدام بانک عمل شده است؟ چرا که بر روی اظهارنامه موجود در گمرک نام هیچ بانکی قید نشده ولی در پروانه سبز ارائه شده به بانک، نام بانک مسکن قید شده است. لذا، با آشکار شدن بارنامه ای دیگر که منضم به اظهارنامه گمرکی بوده است، معلوم می گردد که کلیه بارنامه های موجود در پرونده های این ۵ فقره حواله ارزی در بانک صوری بوده اند. ۲-۳-۵- بر روی تصویر اظهار نامه موجود در گمرک، شماره قبض انبار، ۹۴۰۰۹۲۷۷۰ درج شده است در حالی که شماره قبض انبار مندرج بر روی پروانه سبز گمرکی ارائه شده به بانک، ۹۰۸۵۸۵ است که حاکی از مغایرت است. ۲-۳-۶- قبض های باسکول منضم به اظهارنامه گمرک خرم آباد حاکی از توزین کامیون ها، به تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۰۷،۰۵ به وزن ۶۱،۶۴۶ کیلوگرم در بندر شهیدرجایی بوده است. در حالی که وزن مندرج بر روی بارنامه و پروانه سبز، ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم ناخالص و ۵۲،۰۰۰ کیلوگرم خالص است. همچنین، تاریخ قبض انبار گمرک خرم آباد ۱۳۹۴،۰۷،۰۷ است در حالی که، تاریخ پروانه سبز که علی الاصول، مؤخر بر ورود و اظهار کالا برای ترخیص کالا، صادر می شود، تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ درج شده است که حاکی از مغایرت و صوری بودن پروانه سبز گمرکی و سایر اسناد ضمیمه اظهار نامه است. (۲-۴) - درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی مورد استفاده در این ثبت سفارش ها، نامه منتسب به گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ ملاحظه می شود که بر اساس آن خطاب به بانک مسکن، چنین اظهار شده است که: « با توجه به اینکه تفکیک ماشین آلات وارد شده جهت اظهار، به صورت ۵ فقره امکان پذیر نبوده است و ماشین آلات می بایست به صورت کلی اظهار گردد ... لذا، صاحب کالا (شرکت دریای نور زئوس) اقدام به ارائه یک فقره ثبت سفارش کلی به صورت بدون انتقال ارز نموده که از لحاظ نام خریدار، فروشنده، شرح کالا، تعرفه، وزن خالص و ناخالص و ... کاملاً مطابق با ۵ فقره ثبت سفارش انجام گرفته قبلی است» که نهایتاً، مندرجات پروانه سبز گمرکی را به منظور تعهد ارزی، مورد تأیید قرار داده است. با عنایت به اینکه، به اعتقاد این هیأت کارشناسی، مندرجات کلیه اسناد حمل و گمرکی در این ثبت سفارش ها، غیرواقعی و صوری تشخیص داده شده بود، از طریق معاونت حقوقی گمرک، موضوع اصالت پروانه نامه منتسب به گمرک خرم آباد، مورد پیگیری واقع شد که، پاسخ مدیر گمرک استان لرستان، آقای عبدالکریم بیات، به شماره ۱۴۰۰،۷،۴۱۸۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ با این متن دریافت گردید: «... حسب بررسی اتوماسیون اداری این گمرک هیچ گونه سابقه ای از نامه مذکور در این گمرک ثبت نگردیده و مجعول می باشد...» شایان ذکر است که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیر کل دفتر حقوقی گمرک، به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۹۷۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۸ به ضمیمه نمودن عین نامه گمرک خرم آباد به شماره مذکور را به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلال گران و مفسدان اقتصادی، منعکس نموده و صراحتاً بر جعلی بودن نامه گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ تصریح نموده است. (۲-۵) - درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی به شماره ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ که به منظور رفع تعهد ارزی در ۵ فقره ثبت سفارش مذکور مورد استناد و استفاده واقع شده و از نظر این هیأت کارشناسی، غیرواقعی و صوری بوده است، مبادرت به استعلام از گمرک شد که در پاسخ، گمرک خرم آباد به موجب نامه شماره ۱۳۳۷۸۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۰۴ متأسفانه به صورت مبهم روی پروانه سبز را مورد تأیید ولی ظهنویسی آن را از حیث مهرهای درب خروج و اسم الصاق شده (علی امیدی) را رد نموده و متعلق به آن گمرک ندانسته است. این هیأت شایان ذکر می داند که نامه گمرک مبنی را قبول مندرجات روی پروانه سبز و رد مندرجات ظهر آن را قابل قبول نمی داند. چرا که چگونه ممکن است روی یک پروانه سبز اصیل ولی ظهر آن صوری یا جعلی بوده باشد؟ لذا، همانطوری که مورد اشاره واقع شده است کل این پروانه سبز را رد نموده و مورد تأیید قرار نمی دهد. در این خصوص، توضیح مقامات گمرک خرم آباد، مورد استدعاست. (۲-۶) - در سه حواله ارزی این گزارش، برای هر حواله ارزی مبلغ ۹۸۹،۸۰۰ یورو و مجموعاً مبلغ ۲،۹۶۹،۴۰۰ یورو بنا به درخواست ذینفع به شرکت GVN DIS TICARET LTD نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۳،۱۰،۲۹ ارسال شده است. در این خصوص، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD با عنایت به تغییر ذینفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هم در این خصوص ملاحظه نشد. ۲-۷) - مبلغ حواله ارزی دو فقره ثبت سفارش از مجموع ۵ فقره ثبت سفارش هم به مبلغ ۱,۹۷۹,۶۰۰ یورو، از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) اقدام شده است. توضیح اینکه، وجه ثبت سفارش ۶۵۴۵۷۴۵۲ بدو بر اساس درخواست ذینفع، به شرکت Mars Kiyetli Madenler ve Gida Dis Tic. Ltd. Sti. به حساب شماره TR98 0001 2009 4540 0010 نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۰۸ به فروشنده ارسال شده است که بنا به درخواست خریدار به دلیل تغییر شماره حساب ذینفع، سوئیفت ابطال و طی درخواست شماره ۱۱-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱، به شرکت صرافی بانک مسکن تقاضای ارسال وجه داده و همچنین طی نامه ای به شماره ۱۲-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱ نسبت به ارائه درخواست مذکور به بانک نیز اقدام نموده است. در این خصوص نیز، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت در این خصوص، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذی نفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. ۲-۸) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسئولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۲-۹) - با عنایت به مشابهت اقدامات و شیوه اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش ها و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش ها با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی به منظور اجتناب از اطاله گزارش، از تکرار موارد مغایرت های مشابه، از جمله استفاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از بارنامه های صوری، نقش مهر مشترک و یکسان بر روی کلیه اسناد حمل و خرید و گواهی های مبدأ و اینویس و ... خودداری می نماید. ۲-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، در قبال حواله ارزی به میزان ۹۸۹,۸۰۰ یورو در ثبت سفارش ۶۵۴۵۴۱۸۰ ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۵,۰۹۶,۴۸۰,۲۰۰ ریال.

ب-۳) - ثبت سفارش های شرکت اورامان چوب پارس با مشارکت آقای نجفی در بانک مسکن:

۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۱۱۶۸۴۹ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۸۹۸: با عنایت به محتویات پرونده حواله های ارزی به تعداد ۱۰ حواله ارزی در بانک، مغایرت هایی به این شرح مشاهده می شود که در همه ۱۰ فقره ثبت سفارش در ردیف های مذکور، به صورت مشترک و مشابه موجود هستند. لذا، به بخشی از مغایرت های موجود در اسناد حمل و خرید، در نتیجه، صوری و غیرواقعی بودن آنها، اشاره می شود. بطوریکه همین نظریه، با عنایت به یکسان بودن روش بکار بردن اسناد در همه ۱۰ فقره ثبت سفارش، مورد استفاده واقع می شود. ۱-۱) - کلیه ثبت سفارش های ۱۰ گانه به مقصد سلفچگان افتتاح شده اند، در حالی که هیچ اثری از ارسال کالا به منطقه مزبور ملاحظه نمی شود و با عنایت به تصاویر پروانه های گمرکی که در پرونده های حواله های ارزی موجود است، علی الظاهر، کلیه محمولات از گمرک تهران، ترخیص شده اند که در مغایرت آشکار با مندرجات ثبت سفارش هستند. ۱-۲) - کلیه ثبت سفارش ها به نام شرکت صنایع اورامان چوب پارس افتتاح شده و در اینویس و لیست بسته بندی همین شرکت به عنوان consignee درج شده در حالی که نام، آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امید اسدیگی در اینویس نیز به عنوان خریدار درج شده است که مغایر و غیرمتعارف است که حاکی از مغایرت و عدم توجه بانک است. (۱-۳) - نوع کالا در ثبت سفارش، ماشین شکاف دادن چوب با تعرفه شماره ۸۴۶۵۹۶۰۰ درج گردیده و پروانه های سبز گمرکی نیز با همین مشخصات صادر گردیده اما در بارنامه کلیه پارت های این ردیف ها، نام کالا PRESS FOR CHIPBOARD به معنی دستگاه پرس نئوپان درج شده است که دارای مغایرات با نوع کالای مندرج در ثبت سفارش است. (۱-۴) - فروشنده کالا در ثبت سفارش ها، شرکت STAR WOOD ORMAN درج شده است. ولی نام فرستنده در بارنامه های همه پارت های ۱۰ گانه، شرکت HIDG INTERNATIONAL HB صادر کننده کالا در گواهی های مبدأ شرکت SCHOELLER TECHNOCELL درج شده است که مغایر با هر دو سند بارنامه و ثبت سفارش است که حاکی از مغایرت فاحش، صوری بودن اسناد و عدم توجه بانک است. (۱-۵) - بر روی کلیه بارنامه های ۱۰ فقره ثبت سفارش، نام نماینده شرکت حمل و نقل، شرکت هفت دریا قید شده است، در حالی که بارنامه را شرکت حمل و بین المللی تهران، «کپی برابر با اصل» زده است که هیچ سمت و اسمی از وی در اسناد حمل و بارنامه ها مشاهده نمی شود که دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل و عدم توجه بانک است. (۱-۶) - کلیه بارنامه های ۱۰ گانه مورد استفاده که همگی از یک فرمت مشابه متعلق به شرکت حمل GLOBAL STARLINES تهیه شده اند، دارای تاریخ های ۲۰۱۲،۰۷،۰۱ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۱ و ۲۰۱۲،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۱،۰۵،۲۵ و ۲۰۱۲،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۱،۰۶،۰۸ می باشند، با عنایت به تاریخ های ثبت سفارش ها تیر ماه ۱۳۹۲ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه ها در حدود یک سال قبل بوده و (با فرض صحت)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محمولات یک سال قبل حمل و به مقصد تحویل داده شده بودند. از سوی دیگر، پروانه های سبز گمرکی برای کالاهای این ثبت سفارش ها، به تاریخ های ۱۷ و ۱۸ و ۲۷ اسفند ماه سال ۱۳۹۲ تنظیم شده اند که حاکی از ترخیص کالا به مدت ۱۶ الی ۱۸ ماه پس از تاریخ بارنامه هاست که حاکی از مغایرت های فاحش بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷-۱) - علی الاصول، یک بارنامه صحیح که بر مبنای اطلاعات واقعی و مرتبط با ثبت سفارش خاصی، تنظیم شده، می بایست حاوی حداقل اطلاعاتی مرتبط با شماره ثبت سفارش یا حواله ارزی، شماره تعرفه گمرکی کالا و شماره بیمه نامه باربری بوده باشد، در حالی که در هیچکدام از بارنامه های این ردیف ها، چنین اطلاعاتی درج نشده است. (۸-۱) - بر اساس اطلاعات مندرج در ثبت سفارش ها و اینویس های موجود، ترم خرید کالا CPT به مفهوم «پرداخت کرایه حمل در مبدأ توسط فروشنده» درج شده است. در حالی که کلیه بارنامه ها حاوی عبارت «پرداخت کرایه در مقصد» هستند که به طور آشکاری، حاکی از مغایرت اسناد و در نتیجه صوری بودن آنها و به توجهی بانک می باشد. (۹-۱) - تاریخ مندرج بر روی گواهی مبدأ استفاده شده در کلیه ثبت سفارش ها و پارت های داخل آنها، به دلیل ساختن آن از روی یک نمونه واحد، همگی با یک شماره واحد (به شماره ۱۳۷۴۳۵۳۵) به تاریخ ۲۰۱۳،۰۶،۰۷ تنظیم شده و فقط در بخش وزن کالا، با بارنامه های هر پارت تطبیق داده شده اند. لذا، تاریخ تنظیم گواهی های مبدأ، از ۱۱ ماه الی ۹ ماه به صورت مؤخر نسبت به تاریخ بارنامه ها تنظیم شده اند. لذا، تصاویر کلیه گواهی های مبدأ مورد استفاده در همه پارت های ثبت سفارش های ۱۰ گانه، صوری و غیرواقعی است. (۱۰-۱) - در ثبت سفارش ردیف های ۱۰ گانه، کشور تولید کننده و مبدأ کالا، آلمان قید شده اما در بارنامه ها، حمل کالا از کشور سوئد، شهر GAVLE درج شده است که مغایر است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱-۱۱) - گواهی بازرسی به شماره 19111C1 به تاریخ ۲۰۱۲،۱۰،۰۲ برابر با ۱۳۹۱،۰۷،۱۱ صادرکننده: شرکت روشاک پایا کنترل، بابت ۱۱ فقره حواله، فروشنده STARWOOD، به شرح کالا، دستگاه برش چوب، وزن ناخالص ۱۹۸،۰۰۰ کیلوگرم بابت ۱۰ فقره حواله صادر و به یک فقره بارنامه به شماره ۱۵۲-۳۰۹-۸۲۲۵ مورخه ۲۰۱۲،۰۸،۲۹ اشاره شده است. این گواهی در ده ها ثبت سفارش و حواله ارزی مورد استفاده واقع شده است. لذا، غیر مرتبط، صوری و غیرواقعی است. ۱-۱۲) - در هیچ کدام از ردیف های ثبت سفارش ها، اوراق پروفرا اینویس، مشاهده نشد و اطلاعات آن، از روی مندرجات ثبت سفارش های موجود استخراج شد. همچنین، کلیه اوراق پکینگ لیست ها و اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت STARWOOD تنظیم شده اند که جملگی صوری تشخیص داده می شوند. ۱-۱۳) - تاریخ مندرج بر روی کلیه اینویس های ردیف های ۱۰ گانه، با هر تاریخ بارنامه ای ۲۰۱۳،۰۶،۰۱ برابر با ۱۳۹۲،۰۳،۱۱ درج شده است. در حالی که همانطوری که گذشت، بارنامه ها، دارای تاریخ های ۲۰۱۲،۰۷،۰۱ برابر با ۱۳۹۱،۰۴،۱۱ و ۲۰۱۲،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۱،۰۵،۲۵ و ۲۰۱۲،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۱،۰۶،۰۸ می باشند که دارای مغایرت زمانی به میزان ۹ الی ۱۱ ماه هستند. ۱-۱۴) - با توجه به مغایرت های فراوان در تصاویر کلیه اسناد موجود از قبیل، اینویس، پکینگ لیست، گواهی مبدهای تکراری، بارنامه های صوری و گواهی بازرسی که در پارت های همه ثبت سفارش ها ملاحظه می شود و تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۱-۱۵) - با عنایت به موارد فوق الذکر، علیرغم اینکه پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ۱۰ فقره ثبت سفارش، دارای تصویر پروانه سبز گمرکی می باشند، لیکن با عنایت به مغایرت های موجود، هیچ کدام از اسناد موجود در پرونده ها را واقعی تشخیص نمی دهد، در نتیجه، ورود محموله را در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو و مجموعاً به مبلغ ۱۷,۶۰۰,۰۰۰ یورو را مورد تأیید قرار نمی دهد. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۳۲۶,۴۰۰,۰۰۰) ریال.

(۲) - ثبت سفارش شماره ۹۴۱۱۶۶۲۳ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۹۰۸: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰) ریال.

(۳) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۸۳۵۷۰ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۳ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۰۵۷: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۴۸۳,۲۰۰,۰۰۰) ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴) - ثبت سفارش شماره ۹۴۱۱۷۰۵۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۰۶۴: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰) ریال.

(۵) - ثبت سفارش شماره ۹۷۷۹۳۷۹۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۶ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۰۷۱: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰) ریال.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۹۴۱۱۶۲۷۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۲ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۰۸۸: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۹۳۹,۲۰۰,۰۰۰) ریال.

(۷) - ثبت سفارش شماره ۹۷۳۸۳۴۵۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۳ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۱۴۳: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: (۱۸۸,۸۰۰,۰۰۰) ریال.

(۸) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۱۳۸۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۶ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۲۵۳: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۴,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۹) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۲۷۲۳۳ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۰ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۱۲۷۷: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های شرکت مذکور به تعداد ۹ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۹ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱ درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۳,۸۵۲,۸۰۰,۰۰۰ ریال.

۱۰- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۵۹۷۹۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۲۰۱: با عنایت به محتویات پرونده به تعداد ۱۰ حواله ارزی در بانک، مغایرت هایی به این شرح مشاهده می شود که در همه ۱۰ فقره ثبت سفارش در ردیف های مذکور، به صورت مشترک و مشابه موجود هستند. لذا، به بخشی از مغایرت های موجود در اسناد حمل و خرید، در نتیجه، صوری و غیرواقعی بودن آنها، اشاره می شود. بطوریکه همین نظریه، با عنایت به یکسان بودن روش بکار بردن اسناد در همه ۱۰ فقره ثبت سفارش، مورد استفاده واقع می شود. ۱۰-۱- کلیه ثبت سفارش های ۱۰ گانه به مقصد سلفچگان افتتاح شده اند، در حالی که هیچ اثری از ارسال کالا به منطقه مزبور ملاحظه نمی شود و با عنایت به تصاویر پروانه های گمرکی که در پرونده های حواله های ارزی موجود است، علی الظاهر، کلیه محمولات از گمرک خرم آباد ترخیص شده اند که در مغایرت آشکار با مندرجات ثبت سفارش هستند. لذا، صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۱۰-۲- فروشنده کالا در ثبت سفارش ها، شرکت STAR WOOD ORMAN به نشانی ترکیه درج شده است. ولی نام فرستنده در بارنامه های همه پارت های ۱۰ گانه، شرکت SOTECH MACHINARY به نشانی چین درج شده که به صورت شخص ثالث می باشد. ۱۰-۳- بارنامه به شماره ۱۷۱۵WHAT۰۰۴VSCP مورخه ۲۰۱۴،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۳،۰۶،۰۵ با نوع محموله یک سری خط تولید ماشین های شکاف دادن چوب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به تعداد ۵ بسته ظاهراً از سوی شرکت کشتیرانی SGP GUANGZHOU از مبدأ چین به مقصد گمرک بندرعباس، صادر شده است. صرف نظر از اینکه، بندر مبدأ بر روی این بارنامه درج نشده است که در جای خود، ایراد اساسی است، تصویر این بارنامه بین ۱۰ فقره حواله صادره شرکت اورامان چوب پارس به صورت مشترک، مورد استفاده واقع شده است. در این بارنامه، اشاره به ترانزیت محموله به خرم آباد شده در حالی که، در ثبت سفارش، ترانزیت کالا به سلفچگان قید شده است. همچنین مهر شرکت WINTIME بر روی بارنامه ها درج شده (این شرکت یکی از فروشنده های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس می باشد) که امری مردود است. مجموعه این دلایل حاکی از غیرواقعی و صوری بودن بارنامه های مورد استفاده در این پرونده ها بوده و قصور بانک در عدم بررسی شکل ظاهری کلیه اسناد، از جمله بارنامه های موجود، کاملاً محرز تشخیص داده می شود. (۱۰-۴) - نمونه فرم بارنامه استفاده شده تحت عنوان: SGP GUANGZHOU SHIPPING LINE، علاوه بر بانک مسکن، در صدها پارت از ثبت سفارش های دیگر در بانک های سرمایه، رفاه کارگران، کشاورزی و اقتصاد نوین، توسط شرکت های گروه از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، هفت تپه، آستانه تجارت اهورا، آریاک صنعت داتیس و آریاک کیمیاوی خوانسار مورد استفاده واقع شده و به تشخیص این هیأت کارشناسی همه آنها، صوری و غیرواقعی بوده و مبین ورود واقعی کالا نیستند. در این بانک (مسکن) هم، علاوه بر شرکت صنایع اورامان چوب پارس در ده ها پارت از ثبت سفارش های شرکت آستانه تجارت اهورا نیز از فرمت این بارنامه به صورت صوری استفاده شده است. (۱۰-۵) - بر روی هیچیک از بارنامه های ۱۰ فقره ثبت سفارش مورد اشاره، نام نماینده شرکت حمل و نقل در مقصد، درج نشده است، در حالی که بارنامه ها اصولاً حاوی نام نماینده دریافت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقصد (RECEIVING AGENT) می باشند که دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل و عدم توجه بانک است. (۱۰-۶) - کلیه بارنامه های ۱۰ گانه مورد استفاده که همگی از یک فرمت مشابه متعلق به شرکت حمل GLOBAL STARLINES تهیه شده اند، دارای تاریخ های ۲۰۱۲،۰۷،۰۱ برابر با ۱۳۹۱،۰۴،۱۱ و ۲۰۱۲،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۱،۰۵،۲۵ و ۲۰۱۲،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۱،۰۶،۰۸ می باشند، با عنایت به تاریخ های ثبت سفارش ها (تیر ماه ۱۳۹۲) ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه ها در حدود یکسال قبل بوده و (با فرض صحت) محمولات یک سال قبل حمل و به مقصد تحویل داده شده بودند. (۱۰-۷) - پروانه های سبز گمرکی برای کالاهای این ثبت سفارش ها، به تاریخ های ۱۷ و ۱۸ و ۲۷ اسفند ماه سال ۱۳۹۲ با وکالت گمرکی مهرداد رستمی چگنی از گمرک خرم آباد تنظیم شده اند که حاکی از ترخیص کالا به مدت ۱۶ الی ۱۸ ماه پس از تاریخ بارنامه هاست که حاکی از مغایرت های فاحش بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۱۰-۸) - گواهی مبدأ به شماره ۱۲۳۲۶۲۲۰۷ تاریخ: ۲۰۱۴،۰۷،۲۳ برابر با ۱۳۹۳،۰۵،۰۱ محل صدور: چین، نام فروشنده کالا شرکت STARWOOD و نام شرکت SOTECH MACHINARY به عنوان صادرکننده قید شده است. از تصویر این گواهی مبدأ در هر ۱۰ ردیف ثبت سفارش ها استفاده شده است و دارای مهر شرکت کشتیرانی SGP است. مضافاً اینکه تاریخ مندرج بر روی آن (۱۳۹۳،۰۵،۰۱) افزون بر یک ماه مقدم بر تاریخ صدور بارنامه هاست (۱۳۹۳،۰۶،۰۵) با توجه به اینکه علی الاصول، گواهی مبدأ از روی بارنامه صادر می شود، لذا این گواهی کاملاً مردود بوده و صوری و غیرواقعی بودن آن مورد تأیید واقع می شود. (۱۰-۹) - گواهی بازرسی به شماره 23161C1 به تاریخ ۲۰۱۵،۰۱،۰۵ برابر با ۱۳۹۳،۱۰،۱۵ صادرکننده: شرکت روشاک پایا کنترل، بابت ۱۰ فقره حواله، فروشنده STARWOOD شرح کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دستگاه برش چوب، وزن ناخالص ۹،۲۵۸ کیلوگرم بابت یک ست خط تولید ماشین آلات برش چوب (۱۰ فقره حواله در آن درج شده است) موضوع بارنامه SCP0047WHAT1715 صادر شده است. تاریخ گواهی بازرسی افزون بر ۴ ماه بعد از تاریخ صدور بارنامه است. اطلاعات مندرج در آن برای ۱۰ حواله ارزی بوده و مندرجات آن با اطلاعات کالا و بارنامه و تعداد محموله کاملاً مغایر است. لذا به صورت صوری و غیرواقعی صادر شده است. ۱۰-۱۰- در ثبت سفارش ردیف های ۱۰ گانه، کشور تولید کننده و مبدأ کالا، آلمان قید شده اما بارنامه ها حاکی از حمل کالا از چین بدون تعیین بندر بارگیری است که در عین غلط بودن نحوه صدور آن، دارای مغایرت است. ۱۰-۱۱- گواهی بازرسی به شماره 19111C1 به تاریخ ۲۰۱۲،۱۰،۰۲ برابر با ۱۳۹۱،۰۷،۱۱ صادرکننده: شرکت روشاک پایا کنترل، بابت ۱۰ فقره حواله، فروشنده STARWOOD، به شرح کالا، دستگاه برش چوب، وزن ناخالص ۱۹۸،۰۰۰ کیلوگرم بابت ۱۰ فقره حواله صادر و به یک فقره بارنامه به شماره ۱۵۲-۳۰۹-۸۲۲۵ مورخه ۲۰۱۲،۰۸،۲۹ اشاره شده است. این گواهی در ده ها ثبت سفارش و حواله ارزی مورد استفاده واقع شده است. لذا، غیر مرتبط، صوری و غیرواقعی است. ۱۰-۱۲- در هیچ کدام از ردیف های ثبت سفارش ها، اوراق پروفورما اینویس، مشاهده نشد و اطلاعات آن، از روی مندرجات ثبت سفارش های موجود استخراج شد. همچنین، کلیه اوراق پکینگ لیست ها و اینویس ها، در برگ های سفید و بدون سربرگ و با مونتاژی از نام و مهر شرکت STARWOOD و سایر مهرها تنظیم شده اند که جملگی صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۱۰-۱۳- با توجه به مغایرت های فراوان در تصاویر کلیه اسناد موجود از قبیل، اینویس، پکینگ لیست، گواهی مبدأهای تکراری، بارنامه های صوری و گواهی بازرسی که در پارت های همه ثبت سفارش ها ملاحظه می شود و تشخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۱۰-۱۴- با عنایت به موارد فوق الذکر، علیرغم اینکه پرونده های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۰ فقره ثبت سفارش، دارای تصویر پروانه سبز گمرکی می باشند، لیکن با عنایت به مغایرت های موجود، هیچ کدام از اسناد موجود در پرونده ها را واقعی تشخیص نمی دهد، در نتیجه، ورود محموله را در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو مورد تأیید قرار نمی دهد. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰,۴۲۱,۰۹۸,۳۲۰ ریال.

۱۱- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۵۹۲۳۱ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۲۱۸: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰,۵۴۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۵۹۵۷۰ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۲۲۵: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰،۵۶۶،۴۰۰،۰۰۰ ریال.

۱۳- ثبت سفارش شماره ۹۷۷۹۳۹۲۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۶ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۳۵۹: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰،۷۰۱،۰۴۷،۵۷۶ ریال.

۱۴- ثبت سفارش شماره ۹۷۸۲۷۵۷۲ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۰ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۳۶۶: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۱۵) - ثبت سفارش شماره ۹۷۷۹۳۶۸۵ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۰۶ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۳۷۳: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰,۶۶۱,۳۰۹,۴۸۰ ریال.

(۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۲۸۲۴۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۱۰ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۴۶۹: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰,۶۵۸,۵۳۷,۴۸۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۵۹۶۸۳ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۴۷۶: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰،۶۰۷،۰۶۷،۴۷۰ ریال.

(۱۸) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۸۳۳۴۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۴۸۳: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارز دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۰،۶۵۸،۵۳۷،۴۸۵ ریال.

(۱۹) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۲۷۷۹۸ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۰ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۰۴۹۰: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارزش دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارزش از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹,۳۶۱,۰۰۶,۴۰۰ ریال.

(۲۰) - ثبت سفارش شماره ۹۷۸۲۷۹۲۴ مورخه ۱۳۹۲,۰۴,۰۱۰ و حواله ارزی ۹۳۴۰۰۵۰۰: با عنایت به مشابهت اسناد مورد استفاده در ثبت سفارش های ردیف های ۱۰ لغایت ۲۰ به تعداد ۱۱ حواله ارزی و مغایرت های مشابه در این ثبت سفارش ها، نظریه کارشناسی هر ۱۱ ردیف ثبت سفارش، در ذیل ردیف ۱۰ درج شده است. در نتیجه، در قبال ارزش دریافتی از طریق صرافی پاسخگو، برای هر ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. مابه التفاوت خرید ارزش از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۹,۳۶۱,۰۰۶,۴۰۰ ریال.

(ب-۴) - ثبت سفارش های شرکت آستانه تجارت اهورا با مشارکت آقای خلیل اله نجفی در بانک مسکن:

(۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۱۱۲۶۷ مورخه ۱۳۹۲,۰۲,۲۴ و شماره حواله ارزی ۱۱۱۱۹۲۴۱۰۴۲۷: با عنایت به بررسی های انجام شده از طریق اسناد منضم به اظهارنامه گمرکی و اسناد ارائه شده به بانک در خصوص این ثبت سفارش مغایرت هایی به این شرح مشاهده می شود: (۱-۱) - ثبت سفارش به نام شرکت آستانه تجارت اهورا بوده است، در حالی که نام گیرنده بارنامه، شخص حقیقی مهرداد رستمی قید شده است که مغایر و غیرمرتبط است. (۲-۱) - در پروفرما اینویس و اینویس و گواهی مبدأ نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خریدار مهرداد رستمی درج شده است که مغایر و غیرمرتبط است. ۱-۳- بر روی بارنامه و گواهی مبدأ مهر شرکت WINTIME به عنوان فروشنده درج شده که نامربوط و صوری است. چرا که نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ شرکت SHENZHEN YAUON قید شده که شرکتی غیر از شرکتی است که علی الظاهر فروشنده بوده که امری غیر معمول و صوری می باشد. ۱-۴- بارنامه فاقد نام نماینده متصدی حمل در مقصد است که عملیاتی نیست. مضافاً اینکه بر روی بارنامه هیچ اطلاعاتی از ثبت سفارش، بیمه نامه و تعرفه گمرکی کالا ملاحظه نمی شود. در نتیجه بارنامه صوری و غیرمرتبط تشخیص داده می شود. ۱-۵- بر روی گواهی مبدأ اطلاعاتی اضافی از قبیل «ترانزیت کالا به خرم آباد» درج شده است. با عنایت به اینکه چنین عبارتی بر روی بارنامه مشاهده نمی شود و نظر به اینکه اصولاً، گواهی مبدأ از روی بارنامه صادر می شود، لذا، درج چنین اطلاعاتی بر روی آن، صوری بودن آن را اثبات می کند. ۱-۶- بیمه نامه کالا به شماره ۱۰۰۰۵۳۳۱۰۴ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۰۴ بیمه نامه آتش سوزی می باشد که اشاره به بیمه آتش سوزی انبار گمرک خرم آباد نموده و ربطی به کالا و بارنامه در جریان حمل نداشته است. در نتیجه صوری تشخیص داده می شود. ۱-۷- محموله فاقد گواهی بارزرسی است. ۱-۸- با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسئولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۱-۹- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد و مغایرت های فوق الذکر، اگر چه پروانه سبز گمرکی، حاکی از ورود کالا می باشد، اما به لحاظ تشخیص صوری و غیرواقعی بودن اسناد حمل ارائه شده، کالایی در ازای حواله ارز به میزان ۱۵۰،۳۹ یورو به کشور وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۱۲۹۹،۸۱۰،۷۰۰ ریال.

(۲) - ثبت سفارش شماره ۷۳۶۵۰۰۲۵ مورخه ۱۳۹۲،۰۳،۱۳ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۵۷۵: با عنایت به بررسی های انجام شده و تصاویر اسناد حمل موجود در پرونده بانک درخصوص این ثبت سفارش، مغایرت هایی به این شرح مشاهده می شود: (۱-۲) - در ثبت سفارش، گمرک مقصد، خرم آباد قید شده است در حالی که بارنامه پارت اول به مقصد بندرعباس و بارنامه پارت دوم به مقصد سلفچگان تنظیم شده است که دارای مغایرت اساسی است. (۲-۲) - نام فروشنده در اسناد خرید و ثبت سفارش، شرکت WINTIME درج شده است در حالی که در بارنامه و گواهی مبدأ مرتبط، نام فرستنده CANNY ELEVATOR درج شده که حاکی از تغییر نام فرستنده (ذینفع) است و به صورت شخص ثالث صادر شده است. (۲-۳) - وزن مندرج در پروفرما اینویس برای این ثبت سفارش، به صورت ناخالص، ۶۵۰۰ کیلوگرم درج شده است. در حالی که وزن مجموع دو بارنامه پارت های اول و دوم، ۹۵،۸۱۸ کیلوگرم که با ۱۴ دستگاه کانتینر حمل شده که مغایر و غیر عملیاتی است. شایان ذکر است که همین وزن در دو فقره پروانه سبز گمرکی نیز قید شده که حاکی از صوری و غیر عملیاتی بودن همه اسناد حمل، خرید و گمرکی است. (۲-۴) - نمونه فرم بارنامه استفاده شده تحت عنوان: SGP GUANGZHOU SHIPPING LINE، علاوه بر بانک مسکن، در صدها پارت از ثبت سفارش های دیگر در بانک های سرمایه، رفاه کارگران، کشاورزی و اقتصاد نوین، توسط شرکت های گروه از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، هفت تپه، آستانه تجارت اهورا، آریاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۵۵

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت داتیس و آریاک کیمیای خوانسار مورد استفاده واقع شده و به تشخیص این هیأت کارشناسی همه آنها، صوری و غیرواقعی بوده و مبین ورود واقعی کالا نیستند. در این بانک (مسکن) هم، علاوه بر شرکت صنایع اورامان چوب پارس در ده ها پارت از ثبت سفارش های شرکت آستانه تجارت اهورا نیز از فرمت این بارنامه به صورت صوری استفاده شده است. ۲-۵- بارنامه ها، فاقد نام نماینده متصدی حمل در مقصد است که عملیاتی نیست. مضافاً اینکه بر روی بارنامه ها، هیچ اطلاعاتی از ثبت سفارش، بیمه نامه و تعرفه گمرکی کالا ملاحظه نمی شود. در نتیجه هر دو بارنامه صوری و غیرمرتبط تشخیص داده می شود. ۲-۶- گواهی مبدأ استفاده شده در هر دو پارت، از ۱۳ روز الی یک ماه دارای تاریخ مقدم بر بارنامه های ذیربط شون هستند، که غیرعملیاتی است. ۲-۷- به دلیل صوری بودن بارنامه ها، هم گواهی های مبدأ و هم گواهی های بازرسی، به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند. ۲-۸- بیمه نامه های موجود، بیمه نامه آتش سوزی می باشند که اشاره به بیمه آتش سوزی انبار گمرک خرم آباد نموده و ربطی به کالا و بارنامه های در جریان حمل ندارند. در نتیجه صوری تشخیص داده می شوند. ۲-۹- با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسئولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۲-۱۰- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد و مغایرت های فوق الذکر، اگر چه پروانه سبز گمرکی، حاکی از ورود کالا می باشد، اما به لحاظ تشخیص صوری و غیرواقعی بودن اسناد حمل ارائه شده، کالایی در ازای حواله ارز به میزان ۳۰۸،۱۳۰ یورو به کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد نشده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) عبارت است از: ۲,۲۱۳,۲۹۷,۷۹۰ ریال.

(۳) - ثبت سفارش به شماره ۹۹۲۲۶۸۷۶ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۸ و شماره حواله ارزی ۹۲۴۱۰۹۲۲: با عنایت به بررسی های انجام شده و تصاویر اسناد حمل موجود در پرونده بانک در خصوص این ثبت سفارش، مغایرت هایی به این شرح مشاهده می شود: ۳-۱) - نمونه فرم بارنامه استفاده شده تحت عنوان: SGP GUANGZHOU SHIPPING LINE، علاوه بر بانک مسکن، در صدها پارت از ثبت سفارش های دیگر در بانک های سرمایه، رفاه کارگران، کشاورزی و اقتصاد نوین، توسط شرکت های گروه از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، هفت تپه، آستانه تجارت اهورا، آریاک صنعت داتیس و آریاک کیمیا خواناتر مورد استفاده واقع شده که به تشخیص این هیأت کارشناسی همه آنها، صوری و غیرواقعی بوده و مبین ورود واقعی کالا نیستند. در این بانک (مسکن) هم، علاوه بر شرکت صنایع اورامان چوب پارس در ده ها پارت از ثبت سفارش های شرکت آستانه تجارت اهورا نیز از فرمت این بارنامه به صورت صوری استفاده شده است. ۳-۲) - بارنامه، فاقد نام نماینده متصدی حمل در مقصد است که عملیاتی نیست. مبدأ محموله فقط چین قید شده و فاقد نام بندر بارگیری است. مهر شرکتی چینی با نام انگلیسی YAODONGHUA بر روی آن و همچنین بر روی گواهی مبدأ نقش بسته که غیر قابل توجیه و فاقد وجهت است. در نتیجه بارنامه صوری و غیرمرتبط تشخیص داده می شود. ۳-۳) - در اینویس، پروفرا اینویس و ثبت سفارش، ترم خرید CFR قید شده است در حالی که در بارنامه با املاء غلط انگلیسی پرداخت کرایه در مبدأ با قید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ کرایه ۱,۰۱۲ یورو کاملاً غیرفنی و غیرمتعارف بوده و حاکی از مغایرت است. (۳-۴) - به دلیل
صوری بودن بارنامه، هم گواهی های مبدأ و هم گواهی های بازرسی، به صورت صوری و غیرواقعی
تنظیم شده اند. (۳-۵) - بیمه نامه موجود، بیمه نامه آتش سوزی می باشند که اشاره به بیمه آتش سوزی
انبار گمرک خرم آباد نموده و ربطی به کالا و بارنامه در جریان حمل ندارد. در نتیجه صوری تشخیص
داده می شود. (۳-۶) - بر اساس نامه شماره ۲۰۶۰۳۱۱ مورخه ۱۳۹۲،۰۶،۰۳ شرکت آستانه تجارت اهورا
درخواست نموده که حواله ارزی از طریق صرافی اقدام شود و بانک هم بر همین اساس وجه حواله
ارزی را به حساب صرافی بانک مسکن واریز نموده که از سرانجام و نحوه حواله ارزی در پرونده
اطلاعی مشاهده نشد. (۳-۷) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک
مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات
ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و
مسلم تشخیص داده می شود. (۳-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد و مغایرت های فوق الذکر،
اگر چه پروانه سبز گمرکی، حاکی از ورود کالا می باشد، اما به لحاظ تشخیص صوری و غیرواقعی
بودن اسناد حمل ارائه شده، کالایی در ازای حواله ارز به میزان ۷۸۸,۰۰۰ یورو به کشور وارد نشده
است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن)
عبارت است از: ۲,۶۸۴,۷۴۰,۰۰۰ ریال.

(۶-۹) - متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و

نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین طی سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ بوده است. متهم آقای امید اسدیگی در اوایل سال ۱۳۹۴ جهت خرید حوالجات ارزی توسط بانک اقتصاد نوین و فعالیت کاگزاری در صرافی اقتصاد نوین به متهم آقای رضا انصاری اصیل مراجعه نموده که نامبرده را به بانکداری شرکتی و صرافی اقتصاد نوین معرفی کرده است. بانک اقتصاد نوین نخستین بانک خصوصی ایرانی است که در شبکه بانکی کشور و در کنار بانک های دولتی شروع به فعالیت نموده است. این بانک با توجه به داشتن شعبات فعال در سراسر کشور، برخی شعبات خود را در امور ارزی فعال نموده است که زیر نظر مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین فعالیت می نمایند. طبق ضوابط و قوانین موجود کلیه فعالیت های بانکی ریالی و ارزی می بایست زیر نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام گیرد که بعضاً تخلفات و رانت هایی با استفاده از شرایط موجود مدیریت امور بین الملل این بانک در واگذاری ارز صورت گرفته است. متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر اسبق امور بین الملل بانک اقتصاد نوین است که کلیه واگذاری های ارزی جهت واردات که ثبت سفارش شده اند با امضاء و اطلاع ایشان بوده است. نامبرده همزمان در صرافی اقتصاد نوین به عنوان نایب رییس هیأت مدیره فعالیت داشته است. برابر محتویات پرونده متهم برخلاف قوانین و مقررات حاکم و ضوابط ناظر بر بانک ها و صرافی ها ابلاغی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام به واگذاری ارز نموده و با ایجاد رانت نسبت به برخی شرکت ها که توسط متهمین پرونده اداره می شدند بدون دریافت ضمانت نامه و گواهی ترخیص کالا از گمرک در مراحل مختلف ارز تخصیص داده و به حساب آنان واریز کرده است. مشارالیه در قبال واریز ارز تخصیصی خارج از ضوابط به شرکت های ثالث که در ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش ها نامی از آنها برده نشده، موافقت نموده و در برخی موارد خارج از امور متعارف با دستور صریح به کارشناسان حوزه های مختلف به دنبال رفع مشکل برخی شرکت ها با بانک مرکزی جمهوری اسلامی بوده است. در این مسیر بانک اقتصاد نوین، به شرکت «بازرگانی دریای نور زئوس» مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و سی و شش هزار و شانزده (۱۵۲,۵۳۶,۰۱۶) دلار آمریکا و به شرکت «بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» مبلغ یکصد و سی میلیون و نهصد و شصت و هشت هزار و یکصد و سه (۱۳۰,۹۶۸,۱۰۳) دلار آمریکا و جمعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و پانصد و چهار هزار و یکصد و نوزده (۲۸۳,۵۰۴,۱۱۹) دلار آمریکا پرداخت کرده است. واگذاری ارزی به شرکت های فوق در چند مرحله صورت گرفته که در مراحل میانی علی رغم عدم تحویل برگه سبز گمرکی ترخیص کالا و اسناد حمل مجدداً ارز به حساب شرکت های ثالث به درخواست شرکت های فوق الذکر واریز شده که شعبه عامل جهت واگذاری ارز شعبه ۱۴۷ بلوار اسفندیار برج اسفندیار بوده است. با توجه به موارد فوق، همکاری، افراد بیشتری در شعبه ۱۴۷ بلوار اسفندیار، مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین، صرافی بانک اقتصاد نوین و اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مداخله داشته اند. اقدامات متهم آقای رضا انصاری اصیل در زمانی تصدی مدیریت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین بدین شرح است: متهم آقای رضا انصاری اصیل طی نامه نگاری های متعددی که از شعبه بلوار اسفندیار داشته، دستورات خلاف ضوابط و مقررات بانکی صادر نموده است: (۱) - تغییر ذینفع خارجی حواله های ارزی؛ (۲) - تغییر نام خریداران ارز از دریای نور زئوس به شرکت های دیگر (تغییر متقاضی سوئیفت)؛ (۳) - ارسال حواله شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به صرافی سامان: (۳-۱) - تمامی حواله های ارزی که از طرف بانک به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرافی ارسال شده، توسط صرافی به بانک اقتصاد نوین و برخلاف مفاد پیش فاکتور و ثبت سفارش ها به اشخاص ثالث فروخته شده و ریال آن در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۹،۲۸ الی ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز شده است. (۲-۳) - تغییر ذینفع خارجی در حواله های ارزی منوط به تایید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بلامانع است، در حالی که متهم آقای رضا انصاری اصیل به استثناء مبلغ چهل میلیون (۴۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو که با دستور بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت گرفته است در سایر موارد بدون تایید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام به تغییر ذینفع خارجی نموده است. (۳-۳) - صرافی اقتصاد نوین در زمانی که متهم آقای رضا انصاری اصیل نایب رییس هیأت مدیره آن بوده است، مبلغ ۱۹۴۷ هزار میلیارد تومان به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز کرده که منشأ آن معلوم و مشخص نیست. (۴-۳) - طبق تحقیقات بعمل آمده از متهمین آقایان مجتبی کحال زاده و محمد نوری محرز است که متهم آقای رضا انصاری اصیل از سال ۱۳۹۴ ارتباط تنگاتنگی با متهم آقای امید اسدیگی (خریدار و مالک شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) داشته و به کرات در دفتر ایشان در خیابان پاسداران حاضر گردیده است. (۵-۳) - یکی از شرکت هایی که به دستور متهم آقای رضا انصاری اصیل کد سوئیفت را به جای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس دریافت نموده، شرکت جنرونک می باشد که ارتباط تنگاتنگی با مدیران این شرکت داشته است (اوراق ۲۰۱۴ الی ۲۰۱۷ مجلد ۹ پرونده). با توجه به بررسی های صورت گرفته در خصوص متهم آقای رضا انصاری اصیل، موارد آتی قابل ذکر است: (۱) - دریافت وجوه از متهم آقای امید اسدیگی: متهم آقای رضا انصاری اصیل در مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۲ در رابطه با دریافت مبلغ دو میلیون (۲،۰۰۰،۰۰۰) درهم تا دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و پانصد هزار (۲,۵۰۰,۰۰۰) درهم و مبلغ پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا آمریکا اظهار داشته است: «در بازه زمانی دی یا بهمن ماه ۱۳۹۴ لغایت خرداد ماه ۱۳۹۵ معادل ۲ الی ۲,۵ میلیارد تومان به صورت حواله درهم به حساب یا به نام فردی در دبی صادر گردید. یک فقره مبلغ ۵۰ هزار دلار آمریکا نیز از ایشان نقدی دریافت کردم که آن را نیز به دبی ارسال داشتم، در دفتری که ایشان در حوالی ونک داشتند دریافت داشتم. حواله های درهم را ایشان از طریق صرافی های خودشان انجام داده اند و لیکن ۵۰ هزار دلار آمریکا را از طریق شرکتی که متعلق به آقای علیرضا حمیدی نیا بود اینجانب حواله کردم. نام گیرنده خانم امل ناصر مطوری (amal naser mature) بوده است. بنا به درخواست اینجانب بنام فردی بنام خانم امل ناصر مطوری که قرار بود کفیل اینجانب در دبی شده تا به عنوان سرمایه گذار بتوانم اقامت گرفته و فعالیت های تجاری داشته باشم». متهم در زمینه معرفی خانم امل ناصر مطوری در مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۲ عنوان داشته است: «اواسط سال ۱۳۹۴ در دبی به صورت اتفاقی با خانمی آشنا شدم که تسلط کافی به فارسی داشت به نام امل ناصر مطوری (ساره). در طی چند سفر بعد بیشتر با ایشان آشنا شدم و احساس کردم می توان به عنوان کفیل در امارات عربی جهت انجام امور تجاری و اقتصادی اعتماد نمود. ... علی ایحال بعد از چند بار دیدار با ایشان قرار شد با هم ازدواج کنیم تا بدین وسیله اعتماد کافی و لازم را داشته باشم. لذا وجوه دریافتی از آقای اسدیگی در اواخر سال ۱۳۹۴ و اوایل سال ۱۳۹۵ را به حساب ایشان یا بعهده ایشان در امارات منتقل می گردید». متهم در مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۵ در مورد قرارداد میان وی و متهم آقای امید اسدیگی و نحوه دریافت پول اظهار داشته است: «از اواخر بهمن ۱۳۹۴ لغایت اواخر خرداد ۱۳۹۵ طی دو سه فقره بخشی از وجوهی را که طبق قرارمان قرار بود ۴ - ۵ میلیارد تومان گردد را با نرخ روز هر درهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۷۰ تومان تبدیل و به صورت حواله هایی به مبلغ ۱،۲ میلیون درهم، ۶۰۰ هزار درهم و ۹۰ هزار درهم به نشانی مورد نظر ارسال شد و جمع مبالغ حواله شده حدود ۱،۹ میلیارد تومان می گردد. از همین محل مبلغ ۵۰ هزار دلار آمریکا نیز بعداً دریافت کردم که آن را نیز با نرخ هر دلار آمریکا ۳،۲۰۰ تومان بالغ بر ۱۶۰ میلیون تومان بوده است». متهم در قبال اخذ رشوه از متهم آقای امید اسدیگی دستوراتی از جمله تغییر تاریخ و شماره پروفرما، تغییر ذینفع فروشنده و تغییر ذینفع خریدار را صادر نموده که جایگاه صدور این دستورات بانک مرکزی و وزارت صمت می باشد و متهم حق صدور چنین دستوراتی را به عنوان مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین نداشته است. (۲) - صدور دستورات غیرقانونی برای تغییر ذینفع خریدار و فروشنده و ارسال حواله های بالای پانصد هزار (۵۰۰،۰۰۰) یورو: متهم آقای رضا انصاری اصیل در زمینه تغییر خریدار ارز و راهکار قانونی در مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ اظهار داشته است: «قاعدتاً می بایست مراتب و فرآیند اصلاح برگ ثبت سفارش صورت پذیرد، مگر در مواردی که فقط در متن حواله اطلاعات مربوط به خریدار و فروشنده تغییر یافته است ولیکن خریدار متعهد به ارائه برگ سبز گمرکی با مشخصات مندرج در برگ ثبت سفارش باشد. فرآیند اصلاح ثبت سفارش توسط وزارت صمت صورت می گیرد». متهم برابر مقررات قانونی نانوشته تغییر نام خریدار و فروشنده در متن حوالجات را به شرط ارائه برگ سبز گمرکی با مشخصات مندرج در برگ ثبت سفارش توسط خریدار مجاز دانسته و طبق همین قانون نانوشته و خلاف در موارد متعددی به صدور دستور در زمینه تغییر خریدار و فروشنده حواله اقدام نموده است. این درحالی است که به موجب قانون، مرجع صدور این دستورات در زمینه تغییر فروشنده فقط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و مرجع تغییر خریدار ارز وزارت صمت می باشد. همان طور که در نامه اداره عملیات ارزی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل قید شده است: «برخی از مشتریان بانک با ارایه مستندات از قبیل درخواست فروشنده، تقاضا می نمایند که وجه پیش فاکتور صادره بجای کارسازی به حساب ذینفع صادر کننده فاکتور، در وجه ذینفع ثانویه ارسال گردد. مزید استحضار با عنایت به اینکه چگونگی رسیدگی به درخواست مورد اشاره در بخشنامه های صادره بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تصریح نشده و با توجه به اینکه حساب مجموعه مقررات ارزی رسیدگی به مواردی که در آن مقررات ذکر نشده موکول به کسب نظر از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد». با مذاقه در اوراق و محتویات پرونده ملاحظه می شود تغییر ذینفع فروشنده و خریدار جز اختیارات بانک عامل نبوده و مسؤول امور بین الملل بانک عامل مرجع تصمیم گیری در این امور نمی باشد و بانک مرکزی مرجع استعمال این گونه درخواست ها و وزارت صمت مرجع تغییر خریدار ارزی می باشد. در صورتی که متهم در موارد متعدد دستور به تغییر ذینفع فروشنده، تغییر خریدار، تغییر شماره و تاریخ پروفرما در حوالجات ارزی را داده است. متهم در زمینه درخواست های مطروحه در زمینه تغییر خریدار، تغییر فروشنده و ارسال حواله های بالای پنجاه هزار (۵۰،۰۰۰) یورو دستورات متناقض صادر نموده، به این شرح است: الف) - انجام حواله های بالای پانصد هزار (۵۰۰،۰۰۰) یورو قبل از استعمال از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از پانصد هزار (۵۰۰،۰۰۰) یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را در پاسخ امر ابلاغ فرمایند». متهم آقای رضا انصاری اصیل در این رابطه اعلام داشته است: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب به اداره سیاست ها اعلام» «سر کار خانم کرملو با سلام لطفاً در صورت اخذ تأییده فروشنده مبنی بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافت وجه و همچنین تعهد خریدار مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی اقدام شود. (ب) - انجام حواله بالای پانصد هزار (۵۰۰،۰۰۰) یورو بعد از استعلام از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران: شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۲۱۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل در رابطه با درخواست صدور حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای پانصد (۵۰۰،۰۰۰) یورو اظهار داشته است: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را در پاسخ امر ابلاغ فرمایند». متهم آقای رضا انصاری اصیل در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب از بانک مرکزی استعلام گردد».

(پ) - تغییر خریدار و فروشنده بدون نیاز به استعلام از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران: شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل عنوان داشته که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار را دارد لذا خواهشمند است دستورات مقتضی را جهت دریافت مجوز بانک مرزی مبذول فرمایید. آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، پیرو دستور قبلی در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و تعهد متقاضی مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۰ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل اظهار داشته است که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار و تغییر تاریخ و شماره پروفرما را دارد لذا خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امر به ابلاغ فرمایند. متهم آقای رضا انصاری اصیل دستور داده است: «سرکار خانم کرم‌لو، با سلام در مقابل اخذ تعهد مشتری مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد.» (ت) - تغییر خریدار و فروشنده و استعمال از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بعد از اقدام به تغییرات: شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۰۱۵۵ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۲۹ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل عنوان کرده است که شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس درخواست ارسال حواله به صرافی پاسارگاد را دارد با توجه به مراتب فوق دستورات لازم را جهت انتقال وجه به این شعبه صادر نمایید. در پی آن متهم آقای رضا انصاری اصیل دستور داده است: «سرکار خانم کرم‌لو، با سلام لطفاً اقدام فرمایید. بدیهی است اخذ تعهد از مشتری مبنی بر ارائه پروانه سبز گمرکی الزامی است و درخواست مجوز به شخص ثالث از بانک مرکزی.» متهم آقای رضا انصاری اصیل در نامه های متعددی چنین دستوراتی را تکرار نموده اند. همه دستورات فوق حاکی از این است که متهم آقای رضا انصاری اصیل اطلاع داشتند که جایگاه صدور چنین دستوراتی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد؛ ولی در عین حال دستور اقدام می دادند و در برخی موارد، بعد از دستور اقدام، درخواست مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت می پذیرفته است. متهم آقای رضا انصاری اصیل در مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ در مورد علت صدور چنین دستوراتی چنین اظهار داشته است: «عموماً دستور اینجانب به شکلی بوده است که ضمن اجابت درخواست مشتری که کار خود را سریعتر انجام دهد صدور حواله با تغییر ذینفع را همزمان ارسال استعمال لازم از بانک مرکزی شامل می گردیده است و همچنین اخذ تعهدهای اضافی لازم از مشتری. لکن همان گونه که قبلاً نیز اذعان شده است با اتکا به اینکه همکاران در شعبه و اداره عملیات ارزی دستور را به طور کامل انجام خواهند داد و تأییدیه بانک مرکزی را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ظرف یکی دو هفته آینده بعد از دستور اینجانب دریافت خواهند داشت، چنین دستور را صادر کرده ام. ولی متأسفانه شعبه در بسیاری از موارد نسبت به انباشته نمودن موارد پس از ارسال حواله مبادرت نموده و به هر دلیل که اینجانب نمی توانم آن را درک کنم از صدور درخواست برای بانک مرکزی خودداری نموده است چرا که اگر این مهم را به انجام می رساند و در پاسخ احیاناً مخالفتی از بانک مرکزی دریافت می گردید از ادامه این روند خودداری می گردید تا حجم حواله های صادره افزایش نیابد». متهم در این مورد با دو استدلال، دستورات غیرقانونی خود را توجیه کرده است: (۱) - در صورت ارسال درخواست ها همزمان با ارسال حواله ها به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران این مشکل به وجود نمی آمد؛ (۲) - اگر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مخالف می نمود از ادامه ارسال حواله ها به شخص ثالث جلوگیری به عمل می آمد. در حالی که بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با اصل درخواست پس از ارسال حواله مخالفت نموده و برای این نمونه درخواست که حواله ارسال شده و پس از ارسال استعلام گردیده که موضوعیتی قائل نشده است که بدین شرح است: بانک اقتصاد نوین در نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۵۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در مورد انجام حواله های شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به حساب شخص ثالث استعلام می نماید و از آنجا که حواله های مذکور صورت پذیرفته است بانک مرکزی جمهوری اسلامی در پاسخ به این استعلام، طی نامه شماره ۹۵،۶۰۰۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ اعلام داشته است: «با عنایت به اینکه اطلاعات مندرج در پرتال ارزی، مبین انجام حواله های ارزی می باشد انجام درخواست مذکور از نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران موضوعیت نخواهد داشت». در پرونده حاضر متهم قادر به دریافت مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران کوتاه می گردد طی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعلام از رییس اداره خدمات حقوقی و قراردادهای مدیریت حقوقی بانک اقتصاد نوین نسبت به استعلام واریز وجه حواله به حساب شخص ثالث پرداخته و پس از پاسخ مثبت اداره حقوقی، بر روی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به مدیر عامل بانک اقتصاد نوین پاراف می نماید: «جناب معتمدی مقام محترم مدیریت عامل بانک احتراماً، با توجه به نظر اداره حقوقی و اخذ تعهد از خریدار و دریافت موافقت فروشنده، ضرورتی به اخذ نظر بانک مرکزی نخواهد بود و در نهایت با برگ سبز گمرکی پرونده بسته خواهد شد، مراتب جهت استحضار و صدور رهنمود». همچنین علیرغم اینکه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ مخالفت خود را با این گونه عملکرد اعلام نموده است؛ اما تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ دستورات برخلاف قوانین و مقررات متهم آقای رضا انصاری اصیل در مورد ارسال حواله به شخص ثالث ادامه داشته تا اینکه با ورود بازرسی بانک اقتصاد نوین از ادامه این روند ممانعت گردیده است. آقای کاویانی بازرس ارزی بانک اقتصاد نوین در همین زمینه اظهار داشته است: «حتی در یکی از جلسات (آقای انصاری) عنوان نمودند که آقای مدیرعامل اجازه دهید حواله های ارزی زئوس را ادامه دهیم و از توقف صدور حواله برای زئوس خودداری شود. آقای مدیرعامل (معتمدی) نیز عصبانی شده و گفتند اگر دوباره این مطالب را مطرح کنید خود را از طبقه دهم پرت می کنم». نهایتاً متهم در تحقیقات مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۷ در زمینه دستورات غیرقانونی خود مبنی بر واریز وجه حواله ها به شخص ثالث و ... عنوان داشته است: «علی ایحال با توجه به وضعیت پیش آمده و عدم صدور استعلام های مربوطه از سوی همکارانم در بانک اقتصاد نوین، قبول دارم که صدور چنین دستوری خلاف دستورالعمل های بانک مرکزی بوده است». (۳) - همکاری و تبانی با صرافی اقتصاد نوین در زمینه تأمین منابع ریالی برای خرید حواله ها توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل معتمد پارسه، کیان واریان البرز و عمارت گستر اقلیم و فروش ارزهای مبادلاتی این شرکت ها توسط صرافی اقتصاد نوین در بازار آزاد - خرید ارزهای مبادلاتی این شرکت ها توسط صرافی اقتصاد نوین: متهم آقای رضا انصاری اصیل در زمینه ارتباط با متهم آقای امید اسدیگی و آشنایی با نامبرده در تحقیقات مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ اظهار داشته است: «اوایل سال ۱۳۹۳ آقای امید اسدیگی به دفتر اینجانب در بانک مرکزی مراجعه نمود که امکاناتی را در چین برای انجام نقل و انتقالات پولی دارد لکن بعد از مذاکرات آن روز تا آنجا که بخاطر دارم ایشان دیگر مراجعه نمود. اوایل سال ۱۳۹۴ این بار در بانک اقتصاد نوین مراجعه و ابراز داشتند که منابعی به میزان ۶۰ یا ۷۰ میلیون یورو در چین دارند که می توانند برای بانک کارسازی و نقل و انتقال انجام دهند هر چند نرخ ایشان بنظرم بالا بود (۷ یا ۷،۵ درصد) علی ایحال به صرافی ارجاع داده شد که در آنجا نیز به توافق نرسیده بودند و کاری انجام نشد. مدتی بعد (شاید ۳-۴ ماه) ایشان به عنوان مشتری مراجعه که می خواست فعالیت های خود را در بانک اقتصاد نوین مجدداً شروع نمایند لذا ایشان را به یکی از دفاتر بانکداری شرکتی که در شعبه اسفندیار مستقر بود ارجاع دادم تا اقدامات لازم را جهت شروع فعالیت و عملیات بانکی و اعتباری از طریق ایشان به عمل آورد. بعد از مدتی ایشان به عنوان مشتری در بانک مشغول به کار بودند اظهار داشتند می توانند درخصوص نقل و انتقالات پولی بویژه وون کره خدماتی را ارائه نمایند لذا جهت بررسی توانایی ایشان و نحوه عمل به شرکت صرافی اقتصاد نوین ارجاع و معرفی شدند که پس از انجام مذاکرات و توافقات با شرکت مذکور و ارائه وثایق لازم مراتب منجر به عقد قرارداد کارگزاری بین شرکت زئوس و صرافی اقتصاد نوین گردید». متهم در پاسخ به این سؤال که طبق اساسنامه شرکت دریای نور زئوس، این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت اختیاراتی در زمینه نقل و انتقالات مالی نداشته، چگونه با این شرکت قرارداد کارگزاری منعقد گردیده، اعلام داشته است: «همان گونه که عرض شد جهت انجام بررسی های لازم مراتب به شرکت صرافی ارجاع داده شد و اینجانب با اطمینان از اینکه شرکت مذکور کلیه بررسی های لازم را به عمل آورده است، هنگامی که متن قرارداد از شرکت صرافی جهت امضاء برای اینجانب ارسال شده بود را با اعتماد به ایشان (صرافی) امضاء نمودم». متهم در زمینه این قرارداد اظهار داشته است: «اگر در قانون ثبت شرکت ها این مورد قید شده است ولی کارگزار در اساسنامه خود این فعالیت را نداشته باشد، بایستی غیر قانونی باشد». همچنین متهم در این زمینه که متهم آقای امید اسدیگی به نمایندگی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس قرارداد کارگزاری با صرافی اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ منعقد نموده و وکالت نامبرده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ است، اظهار داشته است: «متأسفانه اعتماد اینجانب به شرکت صرافی اقتصاد نوین باعث گردید که چندان دقتی در امور فوق نداشته باشم. اینجانب فکر می کردم آقای امید اسدیگی مالک شرکت زئوس است و حتی نمی دانستم ایشان عقد کارگزاری را با وکالت از طرف آن شرکت انجام داده است و امروز در این جلسه بازجویی متوجه آن شدم. علی ای حال می پذیرم بایستی وسواس لازم را بخرج می دادم و اعتماد بیجا و بیش از اندازه به شرکت صرافی نمی کردم». صرفنظر از این موضوع، عقد قرارداد کارگزاری با متهم آقای امید اسدیگی به نمایندگی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط شرکت صرافی اقتصاد نوین مغایر با قوانین و مقررات بوده، متهم آقای رضا انصاری اصیل برای حل مشکل متهم آقای امید اسدیگی برای تأمین ریال اولیه جهت خرید حواله های ارزی شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدام به تأمین تنخواه با رویکردی جدید برای شرکت صرافی اقتصاد نوین بدین شرح نموده است: حواله های مشتریانی که به علت تحریم توانایی واریز حواله های ارزی آنان به فروشنده امکان پذیر نبوده در اختیار صرافی اقتصاد نوین قرار گرفته و صرافی پس از واریز حواله ها از طریق کارگزاران خود به حساب فروشنده و ارائه مدارک نسبت به تسویه حساب با بانک اقتصاد نوین اقدام می کردند. سقف حواله هایی که در اختیار صرافی قرار گرفته، طبق دستور مدیرعامل وقت بانک اقتصاد نوین تا شهریور ماه ۱۳۹۴ مبلغ سیزده میلیون (۱۳,۰۰۰,۰۰۰) یورو بوده که طی پیگیری های متهم آقای رضا انصاری اصیل، سقف تنخواه صرافی اقتصاد نوین به مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو افزایش یافته، اما با این تفاوت که تا قبل از این فقط حواله هایی که بانک، توانایی واریز آن را نداشته در اختیار صرافی قرار می گرفته تا ظرف مدت محدود ۱۰ الی ۱۵ روزه به حساب فروشنده واریز گردد و با بانک تسویه شود؛ ولی در شرایط جدید تنخواه در حساب صرافی واریز گردیده تا صرافی توسط این تنخواه درخواست های مشتریان صرافی را نیز پوشش دهد. اداره حسابداری ارزی طی نامه شماره ۹۴۳۱۲,۳,۶۶۵ مورخه ۱۳۹۴,۰۸,۰۵ اعلام نموده است: «تنخواه تخصیصی به شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین در قبال دستور پرداخت از سوی اداره عملیات ارزی مشتمل بر فرستنده و ذینفع حواله ارسال اطلاعات فوق الذکر در ارزهای مختلف و همچنین با رعایت سقف مصوب (معادل ۴۰ میلیون یورو صورت می گرفته که از تاریخ ۱۳۹۴,۰۵,۰۷ حسب دستور جنابعالی بدون لحاظ دستور پرداخت برای هر ارز و صرفاً با رعایت سقف (اعم از کمیته عالی اجرایی یا دستور آن مقام محترم) پرداخت ها صورت گرفته است». متهم آقا رضا انصاری اصیل در پاسخ چنین پاراف کرده است: «قاعدتاً وجه در اختیار صرافی است و مصرف آن را به شعبه اعلام خواهد کرد». همچنین متهم در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هامش نامه ۹۴۲۱۳،۳،۴۵۵ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۰۳ پاراف نموده است: «بر اساس مصوبات بانک تا سقف بیست و هفت میلیون (۲۷،۰۰۰،۰۰۰) یورو می توان به صرافی تنخواه داد. حال کنترل هایی را به لحاظ اختلافات قبلی صورت گرفته و مکانیزم پرداخت تنخواه از سوی اداره حسابداری وضع شده است. چرا که بدون هرگونه ثبت سفارش و درخواست مشتری می توان به صرافی تنخواه لازم را پرداخت کرد». همان طور که از پاراف متهم آقای رضا انصاری اصیل روشن است تنخواه صرافی در تعریف جدید یعنی واریز ارز به حساب صرافی بدون داشتن مشتری خاصی در بانک در ارتباط با تنخواه واریز شده، می باشد. متهم آقای رضا انصاری اصیل در ادامه پاراف نموده است: «پرداخت وجه بدون دریافت دستور مشتری بلامانع است». همچنین در پاسخ به بند ۲ نامه مرقوم شده است: «این اداره پس از ارسال اطلاعات دریافتی از ذینفع حواله به صرافی، ارز درخواستی را به آن شرکت تخصیص می دهد. اما در این رابطه اداره حسابداری ارزی هیچ اطلاعاتی در خصوص ذینفع حواله مشتری مذکور را به منظور ارسال به صرافی دریافت ننموده است و تنها طبق دستور جناب آقای انصاری مدیر محترم امور بین الملل، ارز فوق الذکر تخصیص داده شده است و می بایست این اطلاعات به صرافی اعلام گردد». متهم آقای رضا انصاری اصیل در پاسخ اعلام داشته است: «لزومی ندارد». همچنین متهم آقای رضا انصاری اصیل طی نامه شماره ۹۵۲۱۰،۳،۱۰۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ خطاب به مدیر بانک اقتصاد نوین درخواست حفظ و افزایش سطح تنخواه گردان در دسترس شرکت صرافی اقتصاد نوین را نموده که مدیر بانک پاراف می نماید که در جلسه هیأت مدیره مطرح گردد. اینگونه تغییر در تنخواه صرافی چه در سقف آن و چه در کیفیت واگذاری آن، موجب گردید توانمندی صرافی در واگذاری تنخواه به متهم آقای امید اسدیگی جهت فعالیت کارگزاری در صرافی اقتصاد نوین افزایش یافته و منجر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بدهی کلان متهم آقای امید اسدیگی (معادل هشت (۸,۰۰۰,۰۰۰) به صرافی اقتصاد نوین گردیده که تاکنون تسویه نشده است. متهم آقای رضا انصاری اصیل با این عملکرد خود در حوزه صرافی اقتصاد نوین نه تنها خواسته یا ناخواسته منجر به تأمین کننده منابع مالی برای متهم آقای امید اسدیگی جهت خرید حواله های ارزی شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز (از طریق فروش تنخواه های ارزی واریزی صرافی در حساب متهم آقای امید اسدیگی) شده است، بلکه از طرق دیگر، هم اقدام به تأمین ریال برای خرید حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با واگذاری تسهیلات ۲۴ الی ۴۸ ساعته نموده است: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی نامه شماره ۰۲-۱۳۹۴۱۱۰۴ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل اعلام داشته است: «تأمین ریال در احجام گسترده و انتقال آن از سایر بانک ها به حساب مجموعه در بانک اقتصاد نوین عمدتاً بسیار زمان بر و با دشواری هایی همراه می باشد لیکن قطعاً ریال مورد نیاز جهت خرید روزانه ظرف همان روز در حساب مربوطه تأمین خواهد گردید و تاکنون قصوری در این خصوص متوجه خریدار نبوده است. با عنایت به مراتب فوق معروض می دارد که در حال حاضر امکان تأمین وجه ریالی در فرآیند خرید ارز آن بانک حداکثر تا ساعت ۱۲ و روزهای پنج شنبه نیز ۱۰:۴۵ دقیقه می باشد که با امعان نظر به دلایل عنوان شده در خصوص تأمین ریال در مقیاس عمده استدعا دارد موافقت نمایند فرجه زمانی تأمین ریالی تا آخر وقت همان روز کاری و یا ترجیحاً حداکثر تا پیش از انجام معامه ارز از بانک مرکزی (ابتدای روز کاری بعد) افزایش می یابد». متهم آقای رضا انصاری اصیل بر روی نامه پاراف نموده است: «جناب آقای قاسم پور، مراتب به بخشهای ذیربط جهت همکاری لازم اعمال گردد». همینطور طبق اطلاعات و اسناد دریافتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از بانک اقتصاد نوین و صرافی اقتصاد نوین، محل تأمین ریال برای خرید حواله های شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز، صرافی اقتصاد نوین بوده که در نامه شماره ۹۷۱۰۰،۳،۳۴۴۵۵ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۱۷ بازرسی بانک اقتصاد نوین قید شده است: «حدوداً مبلغی معادل ۱۱،۵۷۳ میلیارد ریال بابت خرید و ارسال حواله های ارزی، از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس برداشت گردیده است. سپرده ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شماره ۱-۵۴۰۸۸۶۳-۸۵۰-۱۴۷ دارای گردش حدود ۲۴،۹۷۱ میلیون ریال (با احتساب اسناد اصلاحی) می باشد که عمده گردش بستانکار این سپرده، از بدهکار شدن سپرده ریالی شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره ۱۴۶۳۴۲ با مبلغ حدوداً ۱۸،۷۴۷ میلیون ریال تأمین گردیده است». در قسمت دیگر این نامه در مورد تأمین ریال برای خرید حواله های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اشاره شده است: «حدوداً مبلغی معادل ۲،۴۰۲ میلیون ریال نیز از حساب شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره ۱۴۶۳۴۲ ... تأمین گردیده است». مشاهده می شود محل تأمین ریال برای خرید مبلغ هفتصد میلیون (۷۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا حواله های ارزی مجموعه شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی، صرفاً صرافی اقتصاد نوین بوده که در همین راستا مبلغ بیست و یک هزار میلیارد (۲۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال به حساب شرکت های دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه واریز نموده که این حجم واریزی نیز بابت فروش ارزهای مبادلاتی خریداری شده از همین شرکت ها می باشد. در نتیجه برابر اسناد موجود و دستورات مکتوب متهم آقای رضا انصاری اصیل، متهم یکی از اشخاص مداخله کننده در عملیات اجرایی فروش ارز مبادلاتی ناشی از حواله های شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز توسط صرافی در بازار آزاد است که بر اساس اسناد موجود بدین شرح است: الف) - دستور متهم آقای رضا انصاری اصیل مبنی بر انتقال وجه حواله های ارزی مبادلاتی به حساب صرافی بدون صدور سوئیفت: شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۱۶۱۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ خطاب به آقای انصاری اعلام داشته است: «پس از خرید ارز با نرخ مبادله ای، شرکت فوق الذکر درخواست انتقال مبلغ ۱۰،۶۸۳،۷۱۰،۵۲۵ ون به حساب صرافی به طور مستقیم و از طریق سند حسابداری داخلی بدون صدور سوئیفت حواله ارزی را دارد». متهم آقای رضا انصاری اصیل در پاسخ دستور داده است: «سرکار خانم کرم‌لو با سلام لطفاً اقدام فرمایید». همچنین در موارد متعددی طبق دستورات متهم آقای رضا انصاری اصیل حواله های ارزی شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر و اقلیم و کیان واریان البرز در حساب صرافی واریز گردیده که توسط صرافی در بازار آزاد به فروش رفته است. بازرسی بانک طی نامه شماره ۹۶۳۰۳،۳،۲۹۹۰ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۶ خطاب به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین در مورد هفتصد (۷۰۰) عدد حواله های ارزی مربوط به شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز اعلام داشته است: «نکته قابل توجه این امر است که در بیشتر این حواله ها ذینفع به شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین تغییر یافته و ارزی که می بایست به نفع ذینفع خارجی جهت ورود کالا حواله می شده به حساب شرکت صرافی اقتصاد نوین انتقال یافته و شرکت مذکور اقدام به فروش ارز مبادله ای به نرخ آزاد می نماید». ب) - دستور متهم آقای رضا انصاری اصیل مبنی بر برداشت حواله های ارزی مبادلاتی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به جای تنخواه صرافی: سند اول: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۰۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۴ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل مرقوم داشته است: «با توجه به قرارداد کارگزاری که فی مابین این شرکت با صرافی محترم اقتصاد نوین منعقد گردیده و در ازای مبالغ ریالی واریز شده توسط صرافی محترم اقتصاد نوین، به استحضار می رساند مجموع مبلغ ۹،۶۲۱،۲۲۴،۱۰۶ وون خریداری شده نزد بانک اقتصاد نوین در woori bank بدین شرح است: (۱)- مبلغ ۹،۲۷۳،۵۳۰ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ (۲)- مبلغ ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ (۳)- مبلغ ۶۵۲،۹۸۷،۶۴۴ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ (۴)- مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ (۵)- مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ (۶)- مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ (۷)- مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ (۸)- مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ (۹)- مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۳۳۹۰۸۴۶». طبق اسناد موجود در سیستم اداری بانک اقتصاد نوین، متهم آقای رضا انصاری اصیل ضمن بررسی وضعیت ثبت سفارشات از طریق اداره حسابداری ارزی، بر روی نامه پیوست خطاب به متهم آقای احمد سعیدی فر رییس صرافی اقتصاد نوین پاراف نموده است: «جناب آقای سعیدی فر با سلام مبالغ فوق در حساب بانک موجود است». شرکت صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره ۰۰۵۶۱۷.ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۹ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل اعلام داشته است: «با توجه به واریز وجوه وون کره جنوبی (مدارک الصاق می باشد) توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب ارزی بانک اقتصاد نوین که مورد تأیید جنابعالی نیز می باشد،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خواهشمند است دستور فرمایید مبلغ ۸,۸۹۷,۹۳۱,۳۴۸ وون در حساب بستانکاری این شرکت ثبت گردد. متهم آقای رضا انصاری اصیل نیز بر روی نامه که حاوی پیوست نامه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و یک برگ دیگر حاوی تأیید وجود ارز در حساب بانک بوده، دستور داده است: «آقای حقیقت طلب با سلام جهت کسر از تنخواه دریافتی صرافی». متن این نامه به وضوح اعلام داشته که در قبال دریافت ریال از صرافی اقتصاد نوین توسط شرکت دریای نور زئوس، ارزهای مبادلاتی خریداری شده از طریق ثبت سفارش های شرکت زئوس توسط بانک اقتصاد نوین جایگزین بدهی ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس می گردد و این فقط به معنای تأمین ریال حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط صرافی اقتصاد نوین و فروش ارز مبادلاتی توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به صرافی اقتصاد نوین می باشد. متهم آقای رضا انصاری اصیل در تحقیقات مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۴ در مورد علت صدور چنین دستوری اظهار داشته است: «با توجه به اینکه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان کارگزار از شرکت صرافی اقتصاد نوین مبالغی را دریافت داشته بود، این بخش از بدهی خود را از محل ارز مبادله ای خریداری شده توسط بانک تسویه نموده است. قاعدتاً واردات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل ارزهای دریافتی قبلی از شرکت صرافی بایستی صورت گرفته و نسبت به رفع تعهد ارزی خود اقدام نماید. اینجانب حسب وظیفه وجه پرداختی بانک به صرافی را تسویه نموده ام». متهم در ادامه پس از تفهیم این مطلب که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به جای ریال دریافتی (نه ارز دریافتی) از صرافی اقتصاد نوین درخواست انتقال حواله های شرکت به حساب صرافی را داشته، چنین بیان کرده است: «با توجه به اینکه شرکت صرافی قصد تسویه تنخواه دریافتی خود را داشته است و به عنوان مدیر امور بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موظف به پیگیری تا حصول تسویه بوده ام مراتب را جهت کسر از حساب تنخواه صرافی به اداره ذریب منتقل کرده ام. علی ایحال نامه شماره ۰۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ مورخه ۱۴،۰۷،۱۳۹۴ شرکت زئوس به اینجانب که مدعی است در قبال مبالغ ریال واریز شده توسط شرکت صرافی، جمعاً به مبلغ ۹،۶۲۱،۲۲۴،۱۰۶ وون کره را بخاطر نمی آورم و دستخطی از اینجانب ندارد، علی ایحال با توجه به اینکه ضمیمه نامه ۳،۲۲۱،۹۴۲۰ مورخه ۲۱،۰۷،۱۳۹۴ شرکت صرافی نیز بوده است، اینجانب از شوق تسویه تنخواه ارزی دریافتی توسط شرکت صرافی به ضامین توجهی نداشته ام و صرفاً دستور کسر از تنخواه شرکت صرافی را صادر کرده ام. از چگونگی تعامل بین شرکت صرافی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در خصوص واریز ریال و خرید ارز مبادله ای بی اطلاع بوده ام». در صورتی که دستور متهم آقای رضا انصاری اصیل هم بر روی نامه و هم بر پیوست نامه موجود است. سند دوم: صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره ص ن. ۲۶۲۹،۹۵ مورخه ۰۲،۰۶،۱۳۹۵ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل اعلام داشته است: «متأسفانه پس از گذشت بیش از یک ماه مبلغ ۱۴،۷۰۰،۰۰۰ لیر ترکیه خریداری شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل منابع ریالی این مجموعه به حساب ارزی این شرکت واریز نشده که این موضوع نقدینگی و عملیات جاری و اجرایی شرکت را با مشکلاتی مواجه نموده است. لذا خواهشمند است نسبت به انتقال مبلغ مذکور به حساب این شرکت نزد شعبه اسفندیار دستور اقدام صادر فرمایند». متهم آقای رضا انصاری اصیل بر روی نامه اینگونه دستور داده است: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام پیرو مذاکره قبلی، وجه را در حساب بانک نگهداری نمایید تا تکلیف آن مشخص گردد». از آنجا که ارزهای مربوط به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین، ارزهای مبادلاتی ثبت سفارشات بوده است و همانگونه که طی نامه فوق صرافی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صراحت اعلام نموده که خرید ارز لیر ترکیه از محل منابع ریالی صرافی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس صورت گرفته است، در نتیجه واضح است که هم متهم آقای رضا انصاری اصیل و هم صرافی اقتصاد نوین نسبت به خرید و فروش ارز مبادلاتی اقدام کرده اند. در همین راستا متهم آقای رضا انصاری اصیل در تحقیقات مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۴ در مورد نامه صرافی و دستور بر روی نامه اینگونه اظهار داشته است: «بابت تنخواه پرداختی به شرکت صرافی مدتی بود که تقاضای تصفیه کرده بودم لکن شرکت صرافی ظاهراً با حساب و کتاب که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس داشته و آن شرکت هم مطالبات صرافی را پرداخت نکرده بود دچار اختلاف بودند که موضوع مبلغ فوق پیش آمد. از آنجا که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شرکت صرافی بدهکار بود و شرکت صرافی نیز پرداخت تنخواه بانک را منوط به دریافت وجه از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نموده بود، فرصت مغتنمی پیش آمد تا بخشی از وجه پرداختی بانک به صرافی را از محل مذکور تصفیه لذا از واریز وجه به حساب صرافی و همچنین پرداخت آن خودداری گردید. گفتنی است اینجانب می دانستم این وجه بابت ارزهای مبادلاتی خریداری شده توسط شرکت زئوس بوده است لکن با توجه به عدم پرداخت بدهی خود به شرکت صرافی این بخش از آن را مسدود نمودم». اظهارات متهم آقای رضا انصاری اصیل مبین آن است که وی ارز مبادلاتی خریداری شده توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را به جای بدهی ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به صرافی اقتصاد نوین تصفیه نموده که این موضوع دلالت بر خرید ارز مبادلاتی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس دارد. سند سوم: صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره م.۶۳۲۸.ص ن مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۰۱ اعلام داشته است: «مبلغ ۱۴،۷۲۸،۴۲۴،۱۵ لیر ترکیه پیشاپیش از منابع این شرکت در سه ماهه اول سال جاری از شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم خریداری و پس از رفع مسدودی قابل تبدیل می باشد». همان طور که در نامه مذکور به صراحت آمده است لیر ترکیه مربوط به شرکت های کیان واریان البرز و عمارت گستر اقلیم توسط صرافی اقتصاد نوین خریداری شده است. متهم آقای رضا انصاری اصیل طی نامه شماره ۹۵۲۱۳،۲،۴۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۰۷ خطاب به شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین اعلام داشته است: «مبلغ ۱۴۷۲۸۴۲۴،۱۵ لیر ترکیه از طریق شرکت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم خریداری شده و در حساب های واسط آن شعبه واریز شده است فلذا به اطلاع می رساند مبلغ مزبور از محل منابع شرکت خدمات صرافی خریداری و رفع مسدودی گردیده است». با دقت نظر در نامه فوق الذکر ملاحظه می گردد در نامه تصریح شده که ارزشهای شرکت های کیان واریان البرز و عمارت گستر اقلیم توسط صرافی خریداری شده است و موید مستندات قبلی مبنی بر خرید ارزشهای مبادلاتی شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی توسط صرافی اقتصاد نوین است. (۴) - دریافت رشوه دویست و هشتاد و هفت هزار (۲۸۷،۰۰۰) دلاری از مشتریان بانک اقتصاد نوین: متهم آقای رضا انصاری اصیل در تحقیقات مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۲ در مورد نحوه تأمین ریال برای خرید منزل مسکونی سعادت آباد در سال ۱۳۹۵ چنین اظهار داشته است: «منزل سعادت آباد را از محل فعالیت ها و کارکردهای سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ و همچنین پس اندازهای موجود خودم و همسر از جمله پاداش بازنشستگی به مبلغ ۴۲۰ میلیون تومان خریداری کرده ام. این فعالیت ها شامل انجام واسطه گری جهت پرداخت های خارج از کشور وارد کنندگان به افرادی که توانایی تسویه این گونه معاملات را نداشته اند بدین گونه که ابتدا کارگزار وجه را در خارج پرداخت می نمود سپس وجه را به همراه کارمزد فرد از مشتری دریافت می نمود. از این بابت صرفاً از کارگزاری مبلغ به اینجانب به عنوان اینکه برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایشان مشتری جور کرده بودم پرداخت می شد. البته یکی از دو شرکت هم در صرافی فعالیت داشتند که به خاطر این امر مبالغی را ماهیانه پرداخت می نمودند که بستگی به کارکرد داشت و ربطی به حساب و کتاب با صرافی نداشت و از محل درآمدهای خود پرداخت می کردند». در همین راستا خانم رویا واحد همسر دوم متهم آقای رضا انصاری اصیل در مورد گرفتن ارز از آقای انصاری طی سال های ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۷ چنین بیان می کند: «در سال های ۱۳۹۴ تا ۱۳۹۷ حدود ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ تومان نیز در اختیار اینجانب توسط همسرم که به صورت ارز بوده است قرار گرفته است که توسط پسر امید انصاری به فروش رفته است که این مبالغ صرف هزینه های زندگی به عنوان مثال مبلغ ۳۰۰ میلیون تومان افتتاح حساب بلند مدت، ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ تومان به حساب ناهید انصاری ریخته، هزینه ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ مغازه میوه فروشی برای پسر بزرگم و الباقی در پرینت های ارائه شده توضیح داده شده است». متهم آقای رضا انصاری اصیل در تحقیقات مورخه های ۱۳۹۷،۱۲،۱۲ و ۱۳۹۷،۱۲،۲۰ در مورد دریافت ارز از آقای موسی حسین زاده اظهار داشته است: «در خصوص آقای حسین زاده و فعالیت ایشان در بانک اقتصاد نوین صرفاً یک بار مبلغ ۱۰ هزار دلار آمریکا از ایشان دریافت داشتم که ۵ هزار دلار آمریکا آن را به آقای حقیقت طلب دادم. البته ایشان خودشان علاقمند به همکاری بودند ولی صرفاً مبلغ فوق را از ایشان دریافت داشته ام. «مبلغی حدود ۲۵ هزار پوند از صرافی خود در ترکیه به حسابی در لندن بنام آقای کاوان آرمانی آذر (عرب) که معادل ریال را دریافت نموده اند ... اگر آقای حسین زاده اظهار می دارد وجهی نیز به اینجانب غیر از ۱۰ هزار دلاری که از قبل اظهار داشته پرداخت کرده است احتمال می دهم مبلغ ۱۰ میلیون تومان از معادل ریالی حواله پوندی را از اینجانب نگرفته است». در صورتی که آقای موسی حسین زاده در تاریخ ۱۳۹۷،۱۲،۱۳ اظهار داشته که متهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای رضا انصاری اصیل در جلسه ای در دی ماه ۱۳۹۵ به اینجانب اعلام داشته است: «سهم امام یادت نره، من هم خرج دارم، کارمندان اینجا و خانواده هایی که کمک می کنم». آقای موسی حسین زاده در ادامه عنوان داشته است: «از فردای آن روز، خیلی ما را تحت فشار می گذاشت و به انحای مختلف کار ما را به تعویق و عقب می انداخت مخصوصاً روزهای پنج شنبه که ظهر می رفت منزلشان و می گفت ان شالله شنبه، و بعضی روزها و شخص خود من به التماس افتادم که شنبه یکشنبه که خارج تعطیل است لطفاً بیا امضاء کن که در مقابل می گفت ساعت غیر اداری هزینه خودش را دارد و باید شما این را بفهمی نهایتاً من در یک جلسه ۱۵ هزار دلار آمریکا در یک پاکت در اتاقتشان در بانک تحویل ایشان دادم که وقتی مبلغ را دید با تمسخر گفت شما میلیونی کار می کنی و این را می دهید که نهایتاً با اصرار از من پذیرفتند». وی در ادامه تصریح نموده که این مبلغ را صد در صد در تنگنا و اجبار پرداخت کرده است. از مجموع اظهارات خانم رویا واحد، آقای موسی حسین زاده و متهم آقای رضا انصاری اصیل مشخص است که متهم آقای رضا انصاری اصیل در طی حضور در بانک اقتصاد نوین از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ وجوه متعدد و کلانی را دریافت نموده است. (۵) - دریافت وجوه چهارصد هزار (۴۰۰،۰۰۰) دلاری از شرکت های هواپیمایی در زمان اشتغال در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران: متهم رضا انصاری اصیل در تحقیقات مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۳ در مورد نحوه تأمین ریال جهت خرید منزل همسر دومش به نام خانم رویا واحد اظهار داشته است: «در بحران ارزی سال ۱۳۹۲ و در دولت دوم آقای احمدی نژاد، مقرر گردید کلیه درآمدهای ریالی شرکت های هواپیمایی خارجی که تا آن موقع با نرخ دلار آمریکا ۱۲،۲۶۰ ریال تبدیل و به حساب های شرکت های مذکور به صورت ارز در خارج از کشور واریز می گردید با نرخ صرافی های مجاز (بازار آزاد) محاسبه و پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گردد. این روند با توجه به خدمات مسافری و باری که شرکت های مذکور بر اساس قراردادهای مربوط با سازمان هواپیمایی کشوری داشتند مورد قبول ایشان نبود لذا از تسویه حساب های ریالی خود خودداری نمودند. پس از تغییر دولت در سال ۱۳۹۲ و استقرار دولت جدید (آقای روحانی) با پیگیری هایی که دولت ما و شرکت های خارجی مربوطه نمودند بویژه دولت ترکیه، در دولت جدید اواخر ۱۳۹۲ و اوایل سال ۱۳۹۳ مقرر شد با همان نرخ های قبلی که شرکت های مذکور خدمات به جمهوری اسلامی ایران ارائه کرده بودند، نسبت به تبدیل ریال های خود اقدام و خرید ارز نمایند. ازجمله شرکت های مذکور هواپیمایی ترکیش ایر، klm، آلتالیا، هواپیمایی امارات، قطر ایرلاین و ... را شامل می شدند». روند تسویه بدین صورت بود که پس از تأیید صورت حساب های بانکی (ریالی) شرکت های هواپیمایی خارجی از سوی سازمان هواپیمایی کشوری و اعلام کتبی آن به اداره سیاست ها و مقررات ارزی مراتب جهت اقدام به امور بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران جهت پرداخت معادل ارزی مربوط ابلاغ می گردید که به تدریج و تا آنجا که بخاطر دارم کلیه مطالبات ایشان پرداخت گردید. در مورد دو شرکت هواپیمایی امارات و قطر بعد از انجام پرداخت ها (بدون هیچ گونه قرار قبلی و انتظاری از سوی اینجانب) جهت تشکر از اینجانب مبالغ (۱) - ۱۲۰ هزار دلار آمریکا و (۲) - ۲۵۰ هزار یورو به اینجانب پرداخت گردید. اگر چنین اقدامی را هم انجام نمی دادم همان گونه که عرض شد هیچ گونه توقعی وجود نداشت و حسب وظیفه کلیه پرداخت های مربوطه می بایست انجام می گردید. اینجانب در آن زمان به عنوان مدیرکل امور بین الملل مورد مراجعه نمایندگان دفاتر هواپیمایی ها جهت انجام هماهنگی های لازم جهت محاسبه و پرداخت ارز بودم لذا بدین خاطر به زیرمجموعه اینجانب مراجعه می نمودند ولی مؤکداً ابراز می دارم هیچ گونه قراری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتظاری درخصوص پرداخت وجوه مذکور نداشتم کما اینکه برای سایر شرکت های هواپیمایی نیز پرداخت ها صورت پذیرفت. خرید منزل خانم واحد از محل تبدیل ارزهای مذکور صورت پذیرفت ضمن اینکه دو باب آپارتمان نیز در بلوار خلیج فارس برای دو خانم نیازمند که از اقوام بودند خریداری گردید جمعاً به مبلغ حدود ۲۴۰ میلیون تومان. پرداخت وجه به خانم واحد برای مبلغ دلاری به صورت یک جا بود لیکن برای بخش یورویی به صورت یورویی به صورت تدریجی بود که از محل نگهداری آن ها که در انباری منزل گیشا بود پرداخت نمودم». در همین راستا خانم رویا واحد همسر دوم متهم آقای رضا انصاری اصیل در مورد گرفتن ارز از متهم در سال ۱۳۹۳ عنوان داشته است: «اینجانب رویا واحد مقداری ارز و سکه در اختیار پسر امید انصاری قرار دادم تا اقدام به فروش آن ها نماید که در مجموع ۱,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰ تومان شده است. از این مقدار حدود ۶۰ سکه معادل ۶۰ میلیون تومان و حدود ۴۰ هزار دلار آمریکا معادل ۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰ تومان به تاریخ آن زمان و قیمت تابستان ۱۳۹۳ توسط پسرم بفروش رفته است و الباقی توسط همسرم در سال ۱۳۹۳ به اینجانب رویا واحد تحویل داده شده است که حدود ۳۹۶ هزار دلار آمریکا معادل ۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰ تومان بوده که توسط پسرم به فروش رسیده است که این مبالغ صرف خرید خانه و مصارف دیگر که توسط پرینت های بانک های ملی و صادرات و پاساردگاد ارائه شده است که برای خرید منزل فعلی خود و منزل مادرم هزینه شده است و ریز مصارف دیگر داخل پرینت های ارائه شده می باشد مانند خرید پژو ۲۰۶ و لوازم منزل، هزینه عمل دست برادرزاده، لوازم منزل برای مادرم، برای پول پیش برادرزاده های حاج آقا و غیره ...» (اوراق ۴۹۴۷ الی ۵۰۱۸ مجلد ۲۲ پرونده). (۶) - دریافت مبلغ ۲,۵ میلیون درهم و ۵۰ هزار دلار آمریکا رشوه از امید اسدیگی در سال ۱۳۹۵ بابت تسهیل در واگذاری ارز مبادلاتی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک اقتصاد نوین و صدور دستورات خلاف قانون: متهم در زمینه ارتباط با امید اسدیگی و واگذاری مبلغ ۳۴۰ میلیون دلار آمریکا ارز مبادلاتی طبق مصوبات بانک مرکزی به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس اعتراف می کند که نامبرده از امید اسدیگی مبلغ ۲,۵ میلیون درهم و ۵۰ هزار دلار آمریکا رشوه بابت صدور دستورات خلاف قانون دریافت نموده است. وی اظهار نمود این مبالغ را به حساب خانم اماراتی به نام امل ناصر مطوری (همسر متهم) در دبی حواله نموده است. (۷) - صدور دستورات بدون داشتن محمل قانونی در بانک اقتصاد نوین: متهم علیرغم نداشتن جایگاه حقوقی برای صدور دستور در زمینه های آتی الذکر، نسبت به صدور دستور برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و امید اسدیگی اقدام نموده است: الف) - تغییر خریدار: طبق قانون تنها مرجع تغییر خریدار ارز مبادلاتی، وزارت صمت می باشد و بانک مرکزی نیز مجاز به تغییر آن نمی باشد در حالی که متهم شخصاً دستور تغییر خریدار ارز را صادر نموده است. ب) - تغییر فروشنده: طبق قانون مرجع تغییر فروشنده، بانک مرکزی می باشد ولیکن نامبرده شخصاً دستور این کار را صادر نموده است. پ) - تغییر تاریخ و شماره پروفورم: طبق قانون مرجع تغییر تاریخ و شماره پروفورم در حوالجات، بانک مرکزی می باشد. (۸) - اخذ حدود ۳ میلیارد تومان از مشتریان مختلف بانک اقتصاد نوین بابت پورسانت تبدیل و جابجایی ارز در خارج از کشور توسط صرافی های معرفی سده توسط متهم: متهم در زمان مسؤولیت در امور بین الملل بانک مرکزی، نسبت به معرفی کارگزار و افراد مختلف به مشتریان بانک جهت تبدیل و جابجایی ارز اقدام نموده و بابت این فعالیت مبالغی را به عنوان پورسانت دریافت می نموده است که با درآمد حاصل از این کار منزل فعلی خود در سعادت آباد را در سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۳ میلیارد تومان خریداری نموده است (اوراق ۲۹۱۷ الی ۲۹۱۸ مجلد ۱۳ پرونده).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی: (۱) - معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مجموعه بانکداری شرکتی و حمایت از آن برای ارتکاب اعمال مجرمانه: سازمان بازرسی کل کشور درخصوص نحوه جذب و معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از کارشناس وقت دفتر بانکداری میرداماد آقای مجید اخوان سؤال می نماید و چنین پاسخی ارائه می گردد؛ «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بر اساس اظهارات رییس دفتر بانکداری شرکتی از سوی مدیر بین الملل بانک آقای رضا انصاری اصیل معرفی و بر همین اساس حسب دستور رییس دفتر بانکداری شرکتی آقای پورمرعشی مقرر گردید جلسه ای در دفتر بانکداری شرکتی برگزار گردد تا شرکت اقدام به معرفی فعالیت های خود نماید. جلسه مذکور با حضور اینجانب و جناب آقای مرعشی با حضور آقایان امید اسدیگی و امیرحسین اسدیگی (برادر امید) تشکیل یافت. خاطر نشان می گردد شماره تماس آقای امید اسدیگی توسط آقای رضا انصاری اصیل (مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین) به ایشان ارائه گردیده بود. در طی جلسه، مدیران شرکت اقدام به معرفی هلدینگ خود که دارای شرکت های زیادی می باشد، نموده و بخشی از فعالیت های شرکت را به صورت خلاصه معرفی نمودند که این شرکت نیز از مجموعه شرکت های گروه معرفی شد». (۲) - عقد قرارداد کارگزاری با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مغایر با قوانین: آقای امید اسدیگی به عنوان نماینده شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در مردادماه ۱۳۹۴ به آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور بین الملل بانک اقتصادنوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین جهت خرید ارز برای ثبت سفارشات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مراجعه نموده و توانمندی برای انجام امور کارگزاری صرافی اقتصاد نوین را نیز اعلام می نمایند. آقای رضا انصاری اصیل نیز نامبرده را برای انجام مراحل اداری به بانکداری شرکتی معرفی نموده و همزمان به صرافی بانک اقتصاد نوین (صرافی نوین) جهت بررسی توانمندی برای واگذاری امور کارگزاری معرفی می نمایند. آقای امید اسدیگی با حضور در صرافی اقتصاد نوین به رایزنی برای بستن عقد قرارداد کارگزاری می پردازد که نتیجه این رایزنی ها بستن دو قرارداد بوده که قرارداد اول بین شخص آقای اسدیگی و صرافی اقتصاد نوین بوده که در این قرارداد صرافی محل تأمین ریال بوده و آقای امید اسدیگی به عنوان تأمین کننده ارز مبادلاتی می باشد. لذا در این قرارداد آمده است: از آنجایی که آقای امید اسدیگی با توجه به اعلام خود وی نسبت به تخصیص ارز از ناحیه اتاق مبادلات، ایشان متعهد گردیدند در قبال دریافت ریال از شرکت صرافی اقتصاد نوین که این ریال معادل ارز تقاضا شده از ناحیه شرکت صرافی اقتصاد نوین به حساب معرفی شده از ناحیه آقای اسدیگی واریز و در مقابل آقای اسدیگی متعهد می گردند حداکثر در مهلت ۴۸ الی ۷۲ ساعت معادل ریالی مأخوذه وون کره به حساب های معرفی شده از ناحیه شرکت صرافی اقتصاد نوین واریز نماید. قرارداد دوم که شش روز بعد از عقد قرارداد اولیه مابین صرافی و امیداسدیگی منعقد می گردد بر خلاف قرارداد اول، صرافی اقتصاد نوین و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با ارائه وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ به آقای امید اسدیگی به امضاء می رسد که در این توافق صرافی متعهد به تأمین ارز و واریز به حساب آقای امید اسدیگی بوده و آقای اسدیگی متعهد به واریز وجه به حساب های معرفی شده توسط صرافی حداکثر ظرف مدت ۴۸ ساعت می باشد. (۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۸۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انجام حواله های ارزی بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی: شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور ۲۶ فقره گواهی ثبت آماری برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو عنوان می نماید: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را پاسخ امر ابلاغ فرمایند». آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب به اداره سیاست ها اعلام»، «سرکار خانم کرملو با سلام لطفاً در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و همچنین تعهد خریدار مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی اقدام شود». (۴) - انجام حواله های ارزی بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو قبل از دریافت مجوز از بانک مرکزی؛ (۵) - تغییر ذی نفع حواله بدون اخذ مجوز: طی نامه اداره عملیات ارزی به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به آقای انصاری (مدیر امور بین الملل وقت) آمده است: «برخی از مشتریان بانک با ارائه مستندات از قبیل درخواست فروشنده، تقاضا می نمایند که وجه پیش فاکتور صادره بجای کارسازی به حساب ذی نفع صادرکننده فاکتور، در وجه ذی نفع ثانویه ارسال گردد. مزید استحضار با عنایت به اینکه چگونگی رسیدگی به درخواست مورد اشاره در بخشنامه های صادره بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تصریح نشده و با توجه به اینکه حسب مجموعه مقررات ارزی رسیدگی به مواردی که در آن مقررات ذکر نشده موکول به کسب نظر از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد، کسب تکلیف گردد. از طرفی تغییر ذی نفع فروشنده و خریدار جزو اختیارات بانک عامل نبوده و مسؤول امور بین الملل بانک عامل مرجع تصمیم گیری در این امور نمی باشد و بانک مرکزی مرجع استعلام این گونه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست ها و وزارت صمت مرجع تغییر خریدار ارز می باشد. این در حالی است که آقای رضا انصاری در موارد متعدد دستور به تغییر فروشنده، تغییر ذی نفع خریدار، تغییر شماره و تاریخ پروفرا در حوالجات ارزی را داده است (این موضوع در گزارش اطلاعات سپاه به تفضیل مورد رسیدگی قرار گرفته است). «شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ خطاب به آقای انصاری اظهار می کند که شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار را دارد لذا خواهشمند است دستورات مقتضی را جهت دریافت مجوز بانک مرکزی مبذول فرمایید. آقای انصاری دستور می دهند: سرکار خانم کرملو، پیرو دستور قبلی در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و تعهد متقاضی مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۰ خطاب به آقای انصاری اظهار می کند که شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار و تغییر تاریخ و شماره پروفرا را دارد لذا خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را امر به ابلاغ فرمایند. آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، با سلام در مقابل اخذ تعهد مشتری مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». بانک اقتصاد نوین در نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۵۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ به بانک مرکزی درخصوص انجام حواله های شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به حساب شخص ثالث استعلام می نماید و از آنجا که حواله های مذکور صورت پذیرفته است بانک مرکزی در پاسخ به این استعلام، طی نامه شماره ۹۵،۶۰۰۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ اعلام می کند: «با عنایت به اینکه اطلاعات مندرج در پرتال ارزی، مبین انجام حواله های ارزی می باشد انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست مذکور از نظر بانک مرکزی ج.ا.ا. ایران موضوعیت نخواهد داشت». لذا بعد از اینکه دست متهم از دریافت مجوز از بانک مرکزی کوتاه می گردد طی استعلام از رییس اداره خدمات حقوقی و قراردادهای مدیریت حقوقی بانک اقتصاد نوین نسبت به استعلام واریز وجه حواله به حساب شخص ثالث پرداخته و پس از پاسخ مثبت اداره حقوقی، بر روی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین پاراف می نماید: «جناب معتمدی مقام محترم مدیریت عامل بانک احتراماً، با توجه به نظر اداره حقوقی و اخذ تعهد از خریدار و دریافت موافقت فروشنده، ضرورتی به اخذ نظر بانک مرکزی نخواهد بود و درنهایت با برگ سبز گمرکی پرونده بسته خواهد شد، مراتب جهت استحضار و صدور رهنمود». همچنین علیرغم اینکه بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ مخالفت خود را با این گونه عملکرد اعلام نموده است ولی تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ دستورات آقای انصاری در مورد ارسال حواله به شخص ثالث ادامه پیدا کرده است تا اینکه با ورود بازرسی بانک اقتصاد نوین از ادامه این روند ممانعت به عمل می آید. آقای کاویانی بازرسی بانک اقتصاد نوین در همین زمینه اظهار می کنند: «حتی در یکی از جلسات (آقای انصاری) عنوان نمودند که آقای مدیرعامل اجازه دهید حواله های ارزی زئوس را ادامه دهیم و از توقف صدور حواله برای زئوس خودداری شود. آقای مدیرعامل (معتمدی) نیز عصبانی شده و گفتند اگر دوباره این مطالب را مطرح کنید خودم را از طبقه دهم پرت می کنم». در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۷ در زمینه دستورات غیرقانونی آقای انصاری مبنی بر واریز وجه حواله ها به شخص ثالث و ... بیان می نمایند: «علی ایحال با توجه به وضعیت پیش آمده و عدم صدور استعلام های مربوطه از سوی همکارانم در بانک اقتصاد نوین، قبول دارم که صدور چنین دستوری خلاف دستورالعمل های بانک مرکزی بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۶) - تأمین منابع ریالی مورد نیاز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید ارز حاصل از ثبت سفارش: با عنایت به مدارک ابرازی از سوی بانک اقتصاد نوین، مشخص گردید گردش حساب بستانکار شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بازه زمانی مرتبط با ثبت سفارش های صورت پذیرفته، مبلغ ۲۴,۶۲۳,۱۵۹,۸۸۴,۶۹۴ ریال و گردش حساب بدهکار این شرکت مبلغ ۲۴,۶۴۰,۱۵۳,۰۱۱,۲۳۸ ریال بوده است. که عمده گردش بستانکار این سپرده، از بدهکار شدن سپرده ریالی شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره مشتری ۱۴۶۳۴۲ با مبلغ ۱۸,۷۲۰,۵۴۸,۵۹۸,۳۴۶ ریال تأمین گردیده است. حدوداً مبلغی معادل ۲,۸۳۰ میلیون ریال نیز از حساب سپرده آقای امید اسدیگی به شماره مشتری ۵۴۳۰۰۱۳ تأمین گردیده است. مبالغ برداشت شده از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس عمدتاً از حساب شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به مبلغ ۷,۲۰۹,۵۵۴,۰۶۵,۲۳۷ ریال بوده است. (۷) - همکاری با گروه اسدیگی در فروش ارز تخصیصی بانک مرکزی توسط صرافی اقتصاد نوین: پس از رسیدگی های هیأت کارشناسی به حساب های بانکی اشخاص ذی مدخل که به نتایج حاصل از آن در فوق اشاره شده است، مشخص است ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی به حساب ذی نفع مندرج در حواله ها ارسال نگردیده است و اکثر این ارزها به صرافی اقتصاد نوین فروخته شده و صرافی نیز ارزهای خریداری شده را به مشتریان خود واگذار نموده است. لازم به ذکر است مکاتبات متعددی درخصوص تأمین منابع ریالی جهت خرید ارز از سوی صرافی اقتصاد نوین به شعب افریقا و بلوار اسفندیار بانک اقتصاد نوین با امضای آقای سعیدی فر به صورت تک امضاء یا امضای آقای انصاری به صورت تک امضاء و یا توامان امضای آقای سعیدی فر و انصاری ارسال شده است که در آتی به نمونه ایی از مکاتبات تأمین ریال جهت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید ارز اشاره شده است: نامه شماره ۰۰۵۶۶۱. ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۸ صرافی اقتصاد نوین با امضای آقای رضا انصاری اصیل خطاب به خانم کرملو (معاون ارزی شعبه مرکزی بانک اقتصاد نوین) عنوان شده است که: «احتراماً خواهشمند است مقرر فرمائید در قبال برداشت مبلغ ۲۸۰،۶۶۴،۹۸۵،۶۷۶ ریال از حساب این شرکت به شماره ۱-۱۴۶۳۴۲-۸۱۸-۱۰۲ نسبت به خرید و ارسال مبلغ ۱۰،۶۸۳،۷۱۰،۵۲۵ وون کره جنوبی از محل ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و واریز به حساب ارزی بانک اقتصاد نوین اقدام فرمایند». (۸) - دستور آقای انصاری مبنی بر برداشت حواله های ارزی مبادلاتی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به جای تنخواه صرافی: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی نامه شماره ۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۱۴ خطاب به آقای انصاری بیان می نماید: با توجه به قرارداد کارگزاری که فیما بین این شرکت با صرافی محترم اقتصاد نوین منعقد گردیده و در ازای مبالغ ریالی واریز شده توسط صرافی محترم اقتصاد نوین، به استحضار می رساند مجموع مبلغ ۹،۶۲۱،۲۲۴،۱۰۶ وون خریداری شده نزد بانک اقتصاد نوین در woori bank به شرح زیر می باشد: (۱-۸) - مبلغ ۹،۲۷۳،۵۳۰ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ (۲-۸) - مبلغ ۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ (۳-۸) - مبلغ ۶۵۲،۹۸۷،۶۴۴ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ (۴-۸) - مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ (۵-۸) - مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ (۶-۸) - مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ (۷-۸) - مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ (۸) - مبلغ ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ (۹-۸) - مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۳۳۹۰۸۴۶. طبق اسناد موجود در سیستم اداری بانک اقتصاد نوین، آقای انصاری ضمن بررسی وضعیت ثبت سفارشات از طریق اداره حسابداری ارزی، بر روی نامه پیوست خطاب به آقای سعیدی فر رییس صرافی اقتصاد نوین پاراف می نماید: جناب آقای سعیدی فر با سلام مبالغ فوق در حساب بانک موجود است. در ادامه صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره ۰۰۵۶۱۷. ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۹ خطاب به آقای انصاری بیان می نماید: «با توجه به واریز وجوه وون کره جنوبی (مدارک الصاق می باشد) توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب ارزی بانک اقتصاد نوین که مورد تأیید جنابعالی نیز می باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مبلغ ۸,۸۹۷,۹۳۱,۳۴۸ وون در حساب بستانکاری این شرکت ثبت گردد». آقای انصاری نیز بر روی نامه که حاوی پیوست نامه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و یک برگ دیگر حاوی تأیید موجود بودن ارزها در حساب بانک ها بوده است دستور می دهند: «آقای حقیقت طلب با سلام جهت کسر از تنخواه دریافتی صرافی؛ همان طور که ملاحظه می نمایید متن نامه فوق الذکر به صورت واضح بیان می کند در قبال دریافت ریال از صرافی اقتصاد نوین توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، ارزهای مبادلاتی خریداری شده از طریق ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط بانک اقتصاد نوین جایگزین بدهی ریالی زئوس می گردد و این فقط به معنای تأمین ریال حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط صرافی اقتصاد نوین و فروش ارز مبادلاتی توسط زئوس به صرافی اقتصاد نوین می باشد». آقای رضا انصاری اصیل در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۴ در مورد علت صدور چنین دستوری بیان می نماید: «با توجه به اینکه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان کارگزار از شرکت صرافی اقتصاد نوین مبالغی را دریافت داشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۹۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بود، این بخشی از بدهی خود را از محل ارز مبادله ای خریداری شده توسط بانک تسویه نموده است. قاعدتاً واردات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل ارزهای دریافتی قبلی از شرکت صرافی بایستی صورت گرفته و نسبت به رفع تعهد ارزی خود اقدام نماید. اینجانب حسب وظیفه وجه پرداختی بانک به صرافی را تسویه نموده ام». آقای انصاری در ادامه پس از تفهیم این مطلب که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به جای ریال دریافتی (نه ارز دریافتی) از صرافی اقتصاد نوین درخواست انتقال حواله های شرکت به حساب صرافی را داشته است، چنین بیان نمود: «با توجه به اینکه شرکت صرافی قصد تسویه تنخواه دریافتی خود راداشته است و به عنوان مدیر امور بین الملل موظف به پیگیری تا حصول تسویه بوده ام مراتب را جهت کسر از حساب تنخواه صرافی به اداره ذیربط منتقل کرده ام. علی ایحال نامه شماره ۰۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۴ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به اینجانب که مدعی است در قبال مبالغ ریال ۹،۶۲۱،۲۲۴،۱۰۶ وون کره را به خاطر نمی آورم دستخطی از اینجانب ندارد، علی ایحال با توجه به اینکه ضمیمه نامه ۹۴۲۰،۳،۲۲۱ مورخه ۹۴،۷،۲۱ شرکت صرافی نیز بوده است، اینجانب از شوق تسویه تنخواه ارزی دریافتی توسط شرکت صرافی به ضمایم آن توجهی نداشته ام و صرفاً دستور کسر از تنخواه شرکت صرافی را صادر کرده ام. از چگونگی تعامل بین شرکت صرافی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخصوص واریز ریال و خرید ارز مبادله ای بی اطلاع بوده ام». این در حالی است که دستور آقای انصاری هم بر روی نامه و هم بر پیوست نامه موجود می باشد. همچنین صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره ص ن ۲۶۲۹،۹۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۲ خطاب به آقای انصاری اظهار می کند: «متأسفانه پس از گذشت بیش از یک ماه مبلغ ۱۴،۷۰۰،۰۰۰ لیر ترک خریداری شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل منابع ریالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این مجموعه به حساب ارزی این شرکت واریز نشده که این موضوع نقدینگی و عملیات جاری و اجرایی شرکت را با مشکلاتی مواجه نموده است. لذا خواهشمند است نسبت به انتقال مبلغ مذکور به حساب این شرکت نزد شعبه اسفندیار دستور اقدام صادر فرمایند». آقای انصاری بر روی نامه این گونه دستور می دهد: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام پیرو مذاکره قبلی، وجه را در حساب بانک نگهداری نمایید تا تکلیف آن مشخص گردد». از آنجا که ارزهای مربوط به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین، ارزهای مبادلاتی ثبت سفارشات بوده است و همان گونه که طی نامه فوق صرافی به صراحت اعلام نموده است خرید ارز لیر از محل منابع ریالی صرافی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس صورت گرفته است لذا روشن می گردد که هم آقای انصاری و هم صرافی اقتصاد نوین نسبت به خرید و فروش ارز مبادلاتی اقدام کرده اند. در همین راستا آقای رضا انصاری اصیل در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۴ در مورد نامه صرافی و دستور ایشان بر روی نامه این گونه بیان می نماید: «بابت تنخواه پرداختی به شرکت صرافی مدتی بود که تقاضای تصفیه کرده بودم لکن شرکت صرافی ظاهراً با حساب و کتاب که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس داشته و آن شرکت هم مطالبات صرافی را پرداخت نکرده بود دچار اختلاف بودند که موضوع مبلغ فوق پیش آمد. از آنجا که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شرکت صرافی بدهکار بود و شرکت صرافی نیز پرداخت تنخواه بانک را منوط به دریافت وجه از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نموده بود. فرصت مغتنمی پیش آمد تا بخشی از وجه پرداختی بانک به صرافی را از محل مذکور تصفیه لذا از واریز وجه به حساب صرافی و همچنین پرداخت آن خودداری گردید». وی در ادامه بیان نمود: «گفتنی است اینجانب می دانستم این وجه بابت ارزهای مبادلاتی خریداری شده توسط شرکت بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریای نور زئوس بوده است لکن با توجه به عدم پرداخت بدهی خود به شرکت صرافی این بخش از آن را مسدود نمودم». اعترافات آقای انصاری مبین آن است که آقای انصاری ارز مبادلاتی خریداری شده توسط زئوس را به جای بدهی ریالی زئوس به صرافی تصرف می کند که این چیزی جز خرید ارز مبادلاتی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نمی باشد. سند سوم: همچنین صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره م. ۶۳۲۸. ص ن تاریخ ۱۳۹۵،۱۰،۰۱ بیان می کند: «مبلغ ۱۴،۷۲۸،۴۲۴،۱۵ لیر ترکیه پیشاپیش از منابع این شرکت در سه ماهه اول سال جاری از شرکت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم خریداری و پس از رفع مسدودی قابل تبدیل می باشد». همانطور که در نامه به صراحت آمده است لیر ترکیه مربوط به شرکت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم توسط صرافی اقتصاد نوین خریداری شده است. آقای انصاری طی نامه شماره ۹۵۲۱۳،۲،۴۱۷ تاریخ ۱۳۹۵،۰۹،۰۷ خطاب به شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین بیان می کند: «مبلغ ۱۴،۷۲۸،۴۲۴،۱۵ لیر ترکیه از طریق شرت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم خریداری شده و در حساب های واسط آن شعبه واریز شده است فلذا به اطلاع می رساند مبلغ مزبور از محل منابع شرکت خدمات صرافی خریداری و رفع مسدودی گردیده است». همین طور که مشاهده می کنید به صراحت در نامه بیان می کند که ارزهای شرکت های کیان واریان و عمارت گستر اقلیم توسط صرافی اقتصاد نوین خریداری شده است و موید مستندات قبلی مبنی بر خرید ارزهای مبادلاتی شرکت های وابسته به امید اسدیگی توسط صرافی اقتصاد نوین می باشد. ۹- درخواست افزایش سقف تنخواه صرافی اقتصاد نوین تا سقف ۵۰ میلیون یورو: حسب گزارش شماره ۹۵۲۱۰،۲،۱۰۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ مدیریت وقت امور بین الملل (رضا انصاری اصیل) مدیرعامل وقت بانک اقتصاد نوین (آقای حسن معتمدی) با افزایش تنخواه به مبلغ ۵۰ میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو موافقت نموده و همین امر منجر به گسترده شده تخلفات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان کارگزار صرافی شده است.

ب-۱) انعقاد قراردادهای مغایر با قوانین و مقررات مربوطه فی مابین متهمین پرونده و صرافی اقتصاد نوین: اولین ژاپن قرارداد در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ تحت شماره م.۳۷۱۲.ص ن فی مابین صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی آقای سعیدی فر و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به نمایندگی آقای امید اسدیگی منعقد شده است. بعد از این قرارداد الحاقیه قرارداد به شماره م.۴۲۰۹.ص ن مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۱ فی مابین شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره ثبت ۲۶۶۸۷۹ با نمایندگی آقایان رضا انصاری اصیل و احمد سعیدی فر به ترتیب با سمت نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل از یک سو و از طرف دیگر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شماره ثبت ۴۳۹۹۷۱ با مدیریت آقای مهرداد رستمی چگنی و با ارائه وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ آقای امید اسدیگی منعقد شده است. مجدد در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۳ الحاقیه ۲ تحت شماره م.۴۱۵۱.ص ن فی مابین شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی آقایان فرهاد حنیفی و احمد سعیدی فر به ترتیب با سمت رییس هیأت مدیره و مدیرعامل از یک سو و از طرف دیگر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مدیریت آقای مهرداد رستمی چگنی و با ارائه وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ به آقای امید اسدیگی منعقد گردیده است. نکته: با عنایت به این موضوع که شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، تحت عنوان شرکت بازرگانی به ثبت رسیده اند و به موجب اساسنامه خود، قانوناً قادر به انجام عملیات مرتبط با نقل و انتقالات مالی نمی باشند جای سوال است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۶۹۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که چگونه بانک و صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی آقایان حنیفی، انصاری و سعیدی فر چنین قراردادهایی را با این شرکت ها منعقد نموده اند که خارج از موضوع فعالیت طبق اساسنامه شرکت می باشد!!! با بررسی پرونده موجود در شعبه مشخص گردید این سوال از آقای رضا انصاری اصیل در بازجویی مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ پرسیده شده است و پاسخی به این شرح از سوی ایشان ارائه گردیده است: «همانگونه که عرض شد جهت انجام بررسی های لازم مراتب به شرکت صرافی ارجاع داده شد و اینجانب با اطمینان از اینکه شرکت مذکور کلیه بررسی های لازم را به عمل آورده است، هنگامی که متن قرارداد از شرکت صرافی جهت امضاء برای اینجانب ارسال شده بود را با اعتماد به ایشان (صرافی) امضاء نمودم. همچنین در ادامه مطرح نمودند که اگر در قانون ثبت شرکت ها این مورد قید شده است ولی کارگزار در اساسنامه خود این فعالیت را نداشته باشد، بایستی غیرقانونی باشد». به موجب این پاسخ، جناب انصاری نیز اذعان به غیرقانونی بودن قراردادهای منعقد شده دارند. لازم به ذکر است از زمان انعقاد قرارداد اول جناب آقایان حنیفی و انصاری به عنوان اعضای هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در جریان انتخاب کارگزاران، بوده اند. فارغ از اینکه قرارداد منعقد شده مطابق با دستورالعمل و مجموعه مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تنظیم نشده است و اعتبارسنجی لازم درخصوص شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت انعقاد قرارداد کارگزاری صورت پذیرفته است و وثایق کافی در این خصوص توسط صرافی اخذ نگردیده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۲) تأمین منابع ریالی جهت خرید ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی به متهمین پرونده: تأمین منابع ریالی خرید حواله ها توسط شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، کیان واریان البرز و عمارت گستر اقلیم و فروش ارزهای مبادلاتی این شرکت ها توسط صرافی اقتصاد نوین در بازار آزاد می باشد. لذا هیأت کارشناسی نسبت به ردیابی این تبادلات مالی پرداخته که در ادامه به تفصیل تشریح شده است. بدو این هیأت به موجب نامه شماره ۱,۶۶۷۹ مورخه ۱۳۹۹,۰۷,۱۳ خطاب به صرافی اقتصاد نوین، فرایند ارتباط بین آنها و آقای امید اسدیگی را جویا شده و پاسخ اعلامی از سوی مدیر وقت صرافی (آقای ساویزی) عیناً عبارت است از: «ابتدئاً شرکت صرافی با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مدیریت آقای امید اسدیگی قرارداد به شماره م.۳۷۱۲.ص ن تحت عنوان کارگزاری، منعقد می نماید که تا سال ۱۳۹۶ طی الحاقیه تمدید گردیده است. لیکن طبق سوابق موجود شرکت نامبرده هیچ گونه خدمات کارگزاری برای آزادسازی حوالجات تخصیصی مشتریان صرافی انجام نداده است». شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انواع ارز تخصیص یافته ثبت سفارش های گشایش یافته به عاملیت بانک اقتصاد نوین را که قبلاً مبالغ آن ها بصورت ارزی و ریالی از طرف صرافی به طور علی الحساب پرداخت می گردیده به حساب صرافی واریز و اقدام به فروش می نموده است. صرافی نیز متقابلاً به مشتریان معرفی شده ایشان و یا مستقیماً اقدام به فروش می نموده است. خاطر نشان می شود که کلیه ارزهای خریداری و فروش رفته از محل ارزهای تخصیصی بانک مرکزی به عاملیت بانک تأمین گردیده و صرافی منابع ریالی خرید ارز از بانک مرکزی را بصورت ریالی و یا ارزی تأمین می نموده و متعاقباً از محل ارز خریداری از بانک مرکزی جایگزین می گردیده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۳- خلاصه برخی از اقدامات خلاف مقررات آقای رضا انصاری اصیل در بانک اقتصاد نوین: شایان ذکر است حسب بررسی های هیأت کارشناسی و گزارشات بازرسی کل کشور و اطلاعات سپاه مشخص گردید بانک و صرافی اقتصاد نوین در رابطه با رعایت قوانین و مقررات بانک مرکزی در موارد متعددی مغایر با قوانین عمل نموده اند که در ادامه به صورت خلاصه به آن موارد اشاره شده است: به استناد بخشنامه شماره ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ بانک های عامل قادر به صدور حواله ارزی برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو را نداشته و در صورت تغییر نیاز به اخذ مجوز از بانک مرکزی داشته اند. از سوی دیگر هرگونه تغییر در رابطه با خریدار و فروشنده بعد از تخصیص ارز، باید با تأیید و اخذ مجوز از بانک مرکزی در سیستم اعمال می شده است. در این رابطه در پرونده های بانک اقتصاد نوین به دفعات مشاهده گردید که بانک به روش های مختلف در این خصوص عمل نموده است: ۱- انجام حواله های بالای ۵۰۰ هزار یورو قبل از استعلام از بانک مرکزی؛ ۲- انجام حواله بالای ۵۰۰ هزار یورو بعد از استعلام از بانک مرکزی؛ ۳- تغییر خریدار و فروشنده بدون استعلام از بانک مرکزی؛ ۴- تغییر خریدار و فروشنده و استعلام از بانک مرکزی بعد از اقدام به تغییرات. به جهت روشن شدن موضوع، هیأت کارشناسی تنها به ذکر یک نمونه از مکاتبات مرتبط با هر یک از موارد فوق پرداخته است. طی نامه اداره عملیات ارزی به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به آقای انصاری اصیل (مدیر امور بین الملل وقت) آمده است: «برخی از مشتریان بانک با ارائه مستنداتی از قبیل درخواست فروشنده، تقاضا می نمایند که وجه پیش فاکتور صادره بجای کارسازی به حساب ذینفع صادرکننده فاکتور، در وجه ذینفع ثانویه ارسال گردد. مزید استحضار با عنایت به اینکه چگونگی رسیدگی به درخواست مورد اشاره در بخشنامه های صادره بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جمهوری اسلامی ایران تصریح نشده و با توجه به اینکه حسب مجموعه مقررات ارزی رسیدگی به مواردی که در آن مقررات ذکر نشده موقوف به کسب نظر از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد، کسب تکلیف گردد. از طرفی تغییر ذینفع فروشنده و خریدار جزو اختیارات بانک عامل نبوده و مسؤول امور بین الملل بانک عامل مرجع تصمیم گیری در این امور نمی باشد و بانک مرکزی مرجع استعلام این گونه درخواست ها و وزارت صمت مرجع تغییر خریدار ارزی می باشد. این در حالی است که آقای رضا انصاری اصیل در موارد متعدد دستور به تغییر فروشنده، تغییر ذینفع خریدار، تغییر شماره و تاریخ پروفرما در حوالجات ارزی را داده است» (این موضوع در گزارش اطلاعات سپاه به تفضیل مورد رسیدگی قرار گرفته است). شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور ۲۶ فقره گواهی ثبت آماری برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو عنوان می نماید: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را پاسخ امر ابلاغ فرمایند». آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب به اداره سیاست ها اعلام» «سرکار خانم کرملو با سلام لطفاً در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و همچنین تعهد خریدار مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی اقدام شود». شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۲۱۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو اظهار می نماید: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را در پاسخ امر ابلاغ فرمایند؛ آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب از بانک مرکزی استعلام گردد؛ شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ خطاب به آقای انصاری اظهار می نماید که «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار را دارد لذا خواهشمند است دستورات مقتضی را جهت دریافت مجوز بانک مرکزی مبذول فرمایید». آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، پیرو دستور قبلی در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و تعهد متقاضی مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۰ خطاب به آقای انصاری اظهار می نماید که «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار و تغییر تاریخ و شماره پروفرما را دارد لذا خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را امر به ابلاغ فرمایند». آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، با سلام در مقابل اخذ تعهد مشتری مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». آقای انصاری در نامه های متعدد چنین دستوراتی را تکرار نموده اند. بانک اقتصاد نوین در نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۵۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ به بانک مرکزی در خصوص انجام حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب شخص ثالث استعلام می نماید و از آنجا که حواله های مذکور صورت پذیرفته است بانک مرکزی در پاسخ به این استعلام، طی نامه شماره ۹۵،۶۰۰۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ اعلام می نماید: «با عنایت به اینکه اطلاعات مندرج در پرتال ارزی، مبین انجام حواله های ارزی می باشد انجام درخواست مذکور از نظر بانک مرکزی ج.ا.ا. ایران موضوعیت نخواهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشت». لذا بعد از اینکه دست متهم از دریافت مجوز از بانک مرکزی کوتاه می گردد طی استعلام از رییس اداره خدمات حقوقی و قراردادهای مدیریت حقوقی بانک اقتصاد نوین نسبت به استعلام واریز وجه حواله به حساب شخص ثالث پرداخته و پس از پاسخ مثبت اداره حقوقی، بر روی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به مدیر عامل بانک اقتصاد نوین پاراف می نماید: «جناب آقای معتمدی مقام محترم مدیریت عامل بانک، احتراماً، با توجه به نظر اداره حقوقی و اخذ تعهد از خریدار و دریافت موافقت فروشنده، ضرورتی به اخذ نظر بانک مرکزی نخواهد بود و در نهایت با برگ سبز گمرکی پرونده بسته خواهد شد، مراتب جهت استحضار و صدور رهنمود؛» همچنین علیرغم اینکه بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ مخالفت خود را با این گونه عملکرد اعلام نموده است ولی تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ دستورات آقای انصاری در مورد ارسال حواله به شخص ثالث ادامه پیدا کرده است تا اینکه با ورود بازرسی بانک اقتصاد نوین از ادامه این روند ممانعت به عمل می آید. آقای کاویانی بازرس ارزی بانک اقتصاد نوین در همین زمینه اظهار می نمایند: «حتی در یکی از جلسات (آقای انصاری) عنوان نمودند که آقای مدیرعامل اجازه دهید حواله های ارزی زئوس را ادامه دهیم و از توقف صدور حواله برای زئوس خودداری شود. آقای مدیرعامل (معتمدی) نیز عصبانی شده و گفتند اگر دوباره این مطالب را مطرح کنید خودم را از طبقه دهم پرت می کنم». در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۷ در زمینه دستورات غیرقانونی آقای انصاری مبنی بر واریز وجه حواله ها به شخص ثالث و ... بیان می نمایند: «علی ایحال با توجه به وضعیت پیش آمده و عدم صدور استعلام های مربوطه از سوی همکارانم در بانک اقتصاد نوین، قبول دارم که صدور چنین دستوری خلاف دستورالعمل های بانک مرکزی بوده است».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۴- بررسی نحوه ارسال حواله های ارزی در بانک اقتصاد نوین و دستورات غیرقانونی آقای رضا انصاری در این رابطه: شعبه بلوار اسفندیار پس از دریافت مصوبه اعتباری، اخذ مدارک و مستندات لازم، ثبت و تأیید گواهی ثبت آماری و خرید ارز برای ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، اقدام به تشکیل ۵۷۲ پرونده حواله ارزی به ارزش ۳۴۰ میلیون یورو برای مشتری نموده است. با عنایت به رسیدگی های بعمل آمده مشخص گردید بابت ۹۴ فقره پرونده، با ارسال پیام سوئیفت و بابت ۴۷۸ فقره پرونده از طریق صرافی اقتصاد نوین کارسازی شده است. همانطور که ذکر شد، وجوه ارزی ۹۴ پرونده (ثبت سفارش) جمعاً به ارزش حدوداً ۷۵ میلیون یورو از طریق صدور ۱۵۷ پیام سوئیفت توسط شعبه، ارسال شده است. بررسی های انجام شده حاکی از آن است که وجوه ارزی هیچ کدام از پیام های سوئیفت به حساب ذینفع مندرج در پروفرما (صادرکننده پیش فاکتور) ارسال نشده و در نتیجه ذینفع تمامی پیام های سوئیفت (فیلد ۵۹ تحت عنوان Beneficiary Customer) تغییر کرده است. نکته مهم و قابل توجه این که در بررسی ۱۵۷ پیام سوئیفت صادره مشخص شد در برخی موارد فیلد 50k پیام سوئیفت تحت عنوان Ordering Customer تغییر یافته است. خاطر نشان می شود فیلد 50k پیام سوئیفت یکی از آیتم ها اجباری، غیرقابل حذف و غیرقابل ویرایش می باشد. نام هر شخص حقیقی یا حقوقی که در این فیلد درج شود بدان معنی است که تمامی عملیات اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صنعت معدن تجارت، اخذ گواهی ثبت آماری از اداره نظارت ارز بانک مرکزی، خرید ارز از اداره بین الملل بانک مرکزی، ترخیص محموله های وارداتی از گمرک و نهایتاً رفع تعهد ارزی الزاماً می بایست توسط همان شخص و به نام او صورت پذیرد. در نتیجه اصلاح یا ویرایش این فیلد به معنای تغییر مشتری در تمامی پروسه مذکور خواهد بود. بررسی ها حاکی است از کل پیام های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوئیفت صادره، در ۹۷ مورد فیلد 50k به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ثبت شده، لیکن در ۶۰ مورد مابقی این فیلد با نام اشخاص ثالث (غیر از بازرگانی دریای نور زئوس) پر شده است. ابتدا وضعیت ۱۱۴ پیام سوئیفت ارسالی به ذینفعان خارجی بررسی می شود. این اطلاعات شامل جزئیات ۵۴ پیام سوئیفتی است که وجوه ارزی آن ها با Order (دستور پرداخت) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب ذینفعان خارجی واریز شده است: جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order شرکت بازرگانی دریای نور زئوس عبارتند از: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۸۴۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۹۴۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۷۴۶۰۹۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۹۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۴۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۳۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۵۴۷۵۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۶۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۷۱۶۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ASSA ABLOY؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۰) -
شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳،۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
BEST TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۵۳،۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: COMMAX CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۲) -
شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
COMMAX CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۶۶۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: CONSIT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۴) -
شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
COSNIT؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: DONGBU INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۶) -
شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
GEXIN HONGDA؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: GUOXIN HONGDA؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۶۶۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۷۰۳؛ درخواست کننده:
ZEUS؛ ذینفع: HANDLY LIMITED؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش:
۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: HANDLY LIMITED؛
بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۱؛
درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: HM TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۱) - شماره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۵؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KAPAS؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۱،۰۳۴،۲۶۵،۸۵۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: KOLON GLOBAL؛ ذینفع: ZEUS؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOSPOL CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KPT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۳۲۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۴۱۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: LG INC.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: LG INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: LG INC.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۳) - شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: NINGBO
HI-TECH؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: NOROO AUTOMOTIVE؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۲؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: PB WORLD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛
(۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۲۴۱،۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۹) -
شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۵۹۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۶۵۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۱) - شماره
ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۷۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۸۳۳۹۷۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۶۷۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۳) - شماره
ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
SHANDONG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۹۵۴؛ ۲۵،۴۸۸،۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: TRA-ZONE؛ بانک کارگزار: IBK؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: (۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله: WHASUN TECH؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۷۲,۲۲۰,۰۰۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: YOUNGS CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHEJIANG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰,۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ همانطور که عنوان گردید ذینفع اولیه مندرج در مدارک ثبت سفارش شرکت ZHONGSHAN JIA XIN IMPORT ANDEXPORT CO LTD بوده است که در اطلاعات فوق مشخص است ذینفع تمامی ۵۴ پیام سوئیفت تغییر کرده و حتی یک فقره هم به حساب ارزی ذینفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در ثبت سفارش ها ارسال نشده است. در ادامه شرایط، ضوابط و رویه های حاکم بر موضوع «تغییر ذینفع» حواله ها بیان می گردد. تغییر ذینفع حواله از شرکت صادرکننده پروفورم (که در مفاد ثبت سفارش نام آن درج شده) به هر شرکت خارجی دیگری که در خارج از کشور نزد بانک کارگزار حساب ارزی داشته باشد، با انجام اصلاحیه بر ثبت سفارش بلامانع بوده و برای این موضوع نیازی به اخذ مجوز از بانک مرکزی نمی باشد. لذا شعب ارزی با دریافت اصلاحیه ثبت سفارش، خود می توانند رأساً نسبت به انجام حواله اقدام نمایند. اما آنچه درخصوص پیام های سوئیفت مندرج در موارد فوق مطرح می باشد، موضوع «معرفی نماینده ذینفع» است. خاطر نشان می شود تا قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۱۵ (در تاریخ مذکور اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی نامه عمومی شماره ۹۵،۴۰۴۱۲۱ شرایط و ضوابط انجام حواله ارزی به حساب نماینده ذینفع را به بانک های عامل ابلاغ نموده است). هیچ بخشنامه عمومی یا دستور العمل ابلاغی از ناحیه بانک مرکزی درخصوص موضوع معرفی نماینده ذینفع وجود نداشته و بانک های عامل در خصوص این موضوع موظف بوده اند حسب مورد نسبت به اخذ مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی اقدام نمایند. به عبارت دیگر تا قبل از تاریخ فوق الذکر ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی تخلف بوده است. با رؤیت تصویر پرونده های حوالجات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و بررسی موضوع فوق الذکر مشخص شد شعبه طی مکاتباتی درخواست مشتری را تحت عنوان تغییر ذینفع به اداره عملیات ارزی اعلام نموده و متعاقباً این اداره موضوع را در قالب ارسال حواله به حساب ذینفع ثانویه به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی منعکس و نسبت به اخذ مجوز اقدام نموده است. بانک مرکزی در پاسخ، نسبت به صدور مجوز با موضوع انجام حواله به حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع، مشروط به اعلام کتبی فروشنده مبنی بر این که در آینده نسبت به دریافت وجه اسناد هیچ گونه ادعایی نخواهد داشت، اقدام نموده است. با این شیوه، ذینفع ۵۴ پیام سوئیفت تغییر یافته است، اما تخلف مهم صورت گرفته در این بخش مربوط به تغییر ذینفع حواله هایی است که در پرونده آن ها مجوزی از ناحیه بانک مرکزی مشاهده نشد. در این خصوص تصویر کلیه مکاتبات انجام شده از ناحیه بانک اقتصاد نوین عنوان بانک مرکزی با موضوع حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و همچنین پاسخ های واصله درخواست شد؛ می بایست ۵۴ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع اخذ می شد، اما تنها برای ۱۳ پارت از حواله های مورد درخواست (به شماره ثبت سفارش های ۷۰۱۴۸۸۸۰، ۷۰۱۴۸۲۰۲، ۷۰۱۴۵۲۶۹، ۷۰۱۴۳۵۸۶، ۷۰۱۴۷۰۶۵، ۸۲۵۵۸۹۲۸، ۷۰۱۵۴۶۱۷، ۸۳۸۲۸۳۴۷، ۸۷۴۳۸۶۸۵، ۷۳۳۹۰۸۴۶، ۷۰۱۵۲۰۱۷) مجوز مشاهده شد و در نتیجه برای ۴۱ پارت از حواله ها مجوزی بابت انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع وجود ندارد که این اقدام شعبه و اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین مغایر با قوانین بانکی تلقی می گردد و نیاز به پاسخگویی در این زمینه وجود دارد. در ادامه آنچه که در خصوص نقش و ذینفع بودن آقای امید اسدیگی گفته شد، اضافه می شود آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) طی مکاتبه ای به شماره ۰۶۴۸-۹۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۳۰ به عنوان آقای امید اسدیگی، از نامبرده تقاضای واریز مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی به حساب ذینفع WORLD CHEM با دستور پرداخت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید کالا تحت پروفرم های شماره ۸۰۵۸ و ۸۰۵۷ را نموده و آقای رضا انصاری مدیر وقت بین الملل در هامش این درخواست، دستور اقدام داده است. بر اساس بررسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های انجام شده مشخص شد از محل ثبت سفارش های (شماره ۷۰۱۴۷۰۶۵ و ۷۰۱۴۸۲۰۲) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی سه فقره پیام سوئیفت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی با شرایط فوق الذکر به حساب ارزی ذینفع مذکور واریز شده است. پیام های سوئیفتی که با Order (دستور پرداخت) اشخاص غیر صادر شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order اشخاص غیر به شرح آتی می باشد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۳۴۴۸۵۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۵۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: LG INC؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶,۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶,۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶,۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳,۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۸؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۱) - شماره ثبت
سفارش: ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۶۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۵۶۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛
(۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛
ذینفع: LG INC؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش:
۷۸۲۷۸۷۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۶۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH
TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۷۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۷۹؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۸) - شماره
ثبت سفارش: ۷۹۷۴۵۶۷۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۱۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۲۰۱۲۸؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۵۳۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛
(۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۱۳۱۶۳۷۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۰۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۰۲۲۰۸۸۷؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۹۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR
NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۳۰۲۱۴؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۰۰۸۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG
INC؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۷۷؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛
شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۷۷؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR
QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۴۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۴۹؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۶) - شماره ثبت
سفارش: ۹۴۸۴۱۵۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۳۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۴۰۵؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۰۱۲۵؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG
INC؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۲۴۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۱۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش:
۷۸۷۴۵۸۰۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۷۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN
NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۰۲۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۶۳؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۱) - شماره ثبت
سفارش: ۹۲۱۹۶۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۵۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۷۴۱؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۷۱۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۰۱۹۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛
(۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۴۰۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۸۷؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۲۷۹؛
شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۰۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع:
LG INC؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۲۹۶۵۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۱۱؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش:
۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷، ۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN
SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷، ۲؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۸) -
شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۵۰۱۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۴۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست
کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره
حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG
INC؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۵۸۱؛
شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۵۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛
ذینفع: LG INC؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۶۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۶۰؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش:
۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۲۹۵۹۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۳۰۰؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۵) - شماره
ثبت سفارش: ۷۵۲۳۵۰۵۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۲۹۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۵۴۵۲؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۲۸۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛
(۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۴۸۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۲۷۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۶۹۰؛
شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۴۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع:
LG INC؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۶۳۰۵۹۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۵۹؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش:
۹۸۶۲۸۱۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۳۵؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS
TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۹۴۳۳۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۲۸؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۲) - شماره
ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۳۵۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۰۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۹۶۶؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN
RONG؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۳۷۰۰۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۲۸؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۵) - شماره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش: ۸۸۹۹۹۸۹۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۸۸۷؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۹۸۲۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۸۷۰؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱۱،۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۶۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۲۲۳۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۳۶۲؛ بانک کارگزار: HALK؛ درخواست کننده: KALA GOSTAR؛ ذینفع: MARS KIYMETLI؛ (۶۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۴؛ بانک کارگزار: KAVEH CELLULOSE؛ درخواست کننده: KAVEH CELLULOSE؛ ذینفع: PAIDON INTER. ذینفع تمامی ۶۰ پیام سوئیفت فوق، تغییر کرده است. همان طور که در بخش قبلی ذکر شد، به طور کلی انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع مشروط به اخذ تعهد کتبی از فروشنده و همچنین اخذ مجوز (انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع) از بانک مرکزی بلامانع است. در بررسی مدارک و مستندات ۶۰ حواله فوق مشخص شد تعداد زیادی از حواله ها فاقد مجوز بانک مرکزی است. نکته حائز اهمیت این که در برخی موارد مشاهده شد تاریخ ارسال حواله مقدم بر تاریخ مجوز بانک مرکزی است. به عبارت دیگر مکاتبه با بانک مرکزی جهت اخذ مجوز مربوطه بعد از تاریخ ارسال حواله بوده است. به عنوان نمونه، اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ بابت اخذ مجوز واریز وجوه ۲۰ فقره حواله هر کدام به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب شرکت LG (به عنوان نماینده ذینفع) طی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۲ با بانک مرکزی مکاتبه نموده، در حالی که بر اساس گزارش مستخرج از سامانه سمتاک تاریخ ارسال آخرین حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین ۲۰۱۶،۰۶،۰۲ مصادف با ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ بوده است؛ در این خصوص نیاز است مسئولین بانک اقتصاد نوین پاسخگوی این عمل خود باشند. علاوه بر مغایرت های فوق الذکر، مشاهده شد در تمامی ۶۰ حواله مورد بررسی فیلد 50k (دستور پرداخت) تغییر یافته است. همان طور که پیشتر بیان شد این موضوع به هیچ وجه پذیرفته نبوده و هیچ مبنای قانونی ندارد و در عمل به معنای واگذاری و فروش حواله به دیگران می باشد. در بررسی ها مشخص شد شعبه بلوار اسفندیار با دریافت درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله ها، طی مکاتباتی عنوان مدیر امور بین الملل (آقای رضا انصاری اصیل) درخواست مشتری را اعلام نموده است. در تمامی موارد مدیر بین الملل درخواست مشتری را تأیید و دستور اقدام داده که این امر نیز مغایر با قوانین بوده است و نیاز است ایشان در این زمینه پاسخگو باشند. اداره عملیات ارزی نیز از این موضوع مطلع بوده و نه تنها به استناد جایگاه ستادی خود نظارت، کنترل و مراتب مخالفت خود را در گردشکار مکاتبات اعلام نکرده بلکه به منظور تحقق درخواست مشتری همراهی نیز داشته است. به عنوان مثال شعبه بلوار اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۱۶۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ عنوان مدیر وقت بین الملل (آقای رضا انصاری) و در بند شماره پنج این نامه به درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله اشاره و مراتب را جهت صدور دستور مقتضی منعکس کرده است. آقای انصاری در گردشکار نامه خطاب به آقای احمد حقیقت طلب (رییس وقت اداره عملیات ارزی) اجابت درخواست مشتری را بلامانع اعلام می نماید. در ادامه اداره عملیات ارزی طی مکاتبه ای با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۱۷۱۸ of ۴۴۹۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امضاء آقای احمد حقیقت طلب و بهنود رزاقی (معاون وقت و رییس فعلی اداره عملیات ارزی) دستور آقای رضا انصاری را به شعبه ابلاغ نموده‌اند. مطابق اطلاعات موجود در پرونده دادگاه، در این خصوص از آقای احمد حقیقت طلب سوال شده است که نامبرده در پاسخ عنوان داشته اند: «فیلد 50k مخصوص نام دستوردهنده در پیام سوئیفت است اختیاری است و ارسال کننده سوئیفت می تواند این فیلد را درج نکند به همین علت حساسیتی در تغییر نام نبوده است. لازم به ذکر است که تمام مکاتبات دو امضائه بوده و بنده به آقای رزاقی بخاطر دسترسی و ارتباطی که با شعبه داشته و اینکه ایشان تمام موارد را کنترل می نمایند لذا نسبت به راستی آزمایی مطالب ارسالی از شعبه حساسیتی نداشتم و اینگونه موارد را به عهده ایشان می دانستم». توضیحات نامبرده درخصوص اختیاری بودن فیلد 50k از دید این هیأت صحیح و قابل قبول نمی باشد. از آنجایی که ثبت سفارش، تخصیص ارز، تأمین ارز و سایر موارد و مجوزهای مأخوذه همگی به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده لذا تحت هیچ شرایطی درخواست کننده ارسال حواله نمی تواند شخصی غیر از این شرکت باشد. همچنین توسط سازمان بازرسی از آقای بهنود رزاقی به سبب جایگاه ستادی و اختیار ایشان برای کنترل امور اجرایی شعبه درخصوص اینکه چرا بعد از مشاهده و اطلاع از مفاد نامه مذکور مبنی بر درخواست تغییر Order، هیچ اقدامی نداشته سوال به عمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام نموده است: «نامه مزبور از سوی شعبه بلوار اسفندیار تهیه و خطاب به مدیر بین الملل ارسال و مدیر بین الملل وقت اقدام به صدور دستور به رییس اداره نموده است که از بابت این نامه فرایند اجرایی در اداره عملیات ارزی صورت پذیرفته است و صرفاً نامه به شعبه منعکس شده است. همچنین سایر موارد مندرج در متن سوال مبنی بر تغییر موارد متعدد نام درخواست کننده در پیام سوئیفت بجز نامه تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامه دیگری از سوی مدیر بین الملل به اداره عملیات ارزی دستور داده نشده است». پاسخ نامبرده درخصوص عدم وجود مکاتبه دیگر با موضوع درخواست تغییر Order با واقعیت در تناقض می باشد، به نحوی که این موضوع در مکاتبات دیگر به سلسله مراتب اعلام شده است. به عنوان مثال، شعبه طی مکاتبات دیگری به شماره ۶۷۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶، شماره ۶۷۳۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ و شماره ۴۷۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ با عنوان اداره عملیات ارزی به ترتیب درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به «صنایع تهویه گلدیران»، «پردیس تجارت کهن» و «گلدیران سپهر» را منعکس نموده است. همچنین در این خصوص از خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه سوال شد که ایشان در پاسخ بیان نمود: «در تمامی حواله هایی که بنا به درخواست مشتری، تغییر نام ارسال کننده حواله مورد درخواست بوده، تماماً از آقای انصاری و امور بین الملل استعلام می شد که ایشان مطابق سایر حواله ها موافقت با تغییر نام و ارسال حواله ها را می دادند که به نظر می رسد موضوع تغییر نام خریدار مورد موافقت بانک مرکزی قرار نگرفت». باتوجه به موارد مذکور با تغییر دستور پرداخت بخش اعظمی از حواله ها (۵۲ فقره پیام سوئیفت) جمعاً به ارزش ۳۴,۹۳۳,۲۳۹,۶۱۸ وون کره جنوبی به حساب شرکت LG واریز شده است. در بررسی نام اشخاص مندرج در فیلد 50k مشخص شد که این شرکت ها (قطعات گلدیران نوین، تولیدی لوازم خانگی گلدیران سپهر، صنایع تهویه گلدیران پارس و پویا تجارت، پردیس تجارت کهن و پدیدار نور قشم) از شرکت های وابسته به مجموعه گلدیران می باشند. علاوه بر سوئیفت های مربوط به شرکت گلدیران، چهار فقره پیام سوئیفت مجموعاً به ارزش ۲۷,۳۸۰,۹۲۵ یوان چین با Order شرکت سوربن گستر طیور به حساب شرکت ZHEN RONG واریز شده است. شعبه درخصوص تغییر نام فرستنده هر چهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۱۷۲۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله طی مکاتبه ای با عنوان آقای انصاری درخواست مشتری را منعکس نموده که ایشان دستور انجام حواله را صادر نموده است. همچنین شعبه درخصوص تغییر نام ذینفع هر چهار حواله با اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی مکاتبه نموده است. درخصوص سایر اشخاص مندرج در فیلد 50k بررسی های انجام شده نشان می دهد این اشخاص (پرتو سرد تاوان، کاوه سلولز و کالا گستر برتر جنوب شرق) جزء شرکت های کاغذی می باشند.

ب-۵) - بررسی سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی به شرح آتی است: پیرو طبقه بندی صورت گرفته، پیام های سوئیفتی که با Order شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به ذینفعان داخلی ارسال شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی با Order ژئوس به شرح آتی می باشد: ۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۱۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ ۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۲۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ ۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۰۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۶۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ ۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۶۵۹۴۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ ۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۱۹۸۱۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۱۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ ۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۵۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزار: WOORI؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۶۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۷۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴،۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: RAMAK؛ (۲۰) - بانک کارگزار: WOORI؛ شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۰۹۶۹۶۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۱۲۷۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۱۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۹۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۲۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۸۷۱۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۱۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزار: KUNLUN؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۲؛
درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۱) - شماره ثبت
سفارش: ۷۷۶۶۵۵۶۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۵۱۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD
SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۰۱۰۰۲؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۶۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۳) -
شماره ثبت سفارش: ۹۱۷۰۰۹۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۵۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۳۲۳۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۴۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۵) -
شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۳۱۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۳۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۲۰۶۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۲۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۷) -
شماره ثبت سفارش: ۹۱۶۶۰۶۱۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۸۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۹۰۳۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۷۵؛ نوع ارز: یوآن چین؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۱۰۲۸؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۹۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۰) -
شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۴۲۰۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۰۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۲۷۳؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۳۴۱۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۶۶،۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK. در توضیح مبانی قانونی، شرایط و رویه های حاکم بر عملیات ارزی خاطر نشان می شود که این عملیات جهت امر بازرگانی و واردات کالا از خارج از کشور طراحی شده و براین اساس وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار وفق مفاد ثبت سفارش می بایست الزاماً به حساب ذینفع خارجی مندرج در پروفرما یا هر ذینفع خارجی دیگر (خاطر نشان می شود تغییر ذینفع حواله به دو صورت امکان پذیر می باشد: یا از طریق اصلاح مفاد ثبت سفارش و تغییر نام شرکت صادرکننده و یا از طریق اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر انجام حواله به حساب اشخاص ثالث به عنوان نماینده ذینفع که در هر دو صورت ذینفع ثانویه می بایست الزاماً در خارج از کشور باشد.) واریز شود. براساس تبصره ذیل بند «الف» از بخش اول مجموعه مقررات ارزی، انجام ثبت سفارش نزد وزارت صنعت معدن و تجارت به عنوان مجوز ورود کالا به کشور تلقی می گردد. از سوی دیگر انجام ثبت سفارش مستلزم ارائه پروفرم (پیش فاکتور) از صادرکننده کالا (در خارج از کشور) و معرفی کشور مبدأ و کشور ذینفع است. همچنین پس از اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صمت، تخصیص و تأمین ارز توسط بانک مرکزی و انجام حواله توسط بانک عامل، وفق بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی متقاضی می بایست حداکثر به مدت سه ماه از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به ترخیص قطعی کالا (از گمرک های اجرایی) و ارائه پروانه سبز گمرکی اقدام نماید که مجدداً این مهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستلزم ورود کالا از خارج از کشور می باشد. بنابراین واریز وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار به حساب های ارزی اشخاص داخلی عملاً به معنای انتقال امتیاز حواله به دیگران می باشد. در این حالت با ارسال وجه حواله متقاضی ثبت سفارش کننده (زئوس) از بانک عامل مندرج در ثبت سفارش (اقتصاد نوین) به حساب ارزی یک شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم (مثلاً کشاورزی)، و همچنین صدور یک پیام MT202 وجه تخصیص یافته نزد بانک کارگزار (مثلاً کانلون چین) از حساب بانک عامل اول (اقتصاد نوین) به حساب بانک عامل دوم (کشاورزی) منتقل می شود. در نهایت با منظور شدن مبلغ حواله ارزی به حساب شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم، امکان صدور پیام سوئیفت به نفع آن شرکت و به نام او مقدور خواهد بود. همان طور که مشاهده می شود ارسال وجه حواله به حساب ارزی یک ذینفع در داخل کشور عملاً با انجام حواله همراه با تغییر Order هیچ تفاوتی نداشته و در هر دو حالت مجموعه اقدامات تحقق یافته به معنای فروش حواله به سایرین خواهد بود. لذا در این خصوص مسئولین وقت بانک اقتصاد نوین باید پاسخگو باشند. مبالغ ارزی ۴۳ حواله مربوط به هشت شخص حقیقی و حقوقی به این شرح منتقل و فروخته شده است که خلاصه وضعیت ارزهای فروخته شده به اشخاص داخلی به شرح آتی ایفاد می گردد. (۱) - نام ذینفع: فولاد سازان دماوند؛ بانک عامل: بانک سرمایه؛ نوع ارز: یوآن چین؛ مبلغ ارزی: ۸۰,۰۹۱,۱۷۷؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲) - نام ذینفع: صنایع پالاب کیش؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوآن چین؛ مبلغ ارزی: ۲۴,۳۵۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۳) - نام ذینفع: آسان الکترونیک غدیر؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوآن چین؛ مبلغ ارزی: ۹۲۵,۵۵۹؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴) - نام ذینفع: رامک خودرو؛ بانک عامل: بانک کشاورزی؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱,۰۹۹,۶۸۰,۷۳۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵) - نام ذینفع: آقای مهرداد رستمی چگنی؛ بانک عامل: بانک مسکن؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۲۵۱,۷۴۴,۶۵۱؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۶) - نام ذینفع: صرافی سامان؛ بانک عامل: بانک سامان؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۸,۴۷۲,۶۰۵,۶۹۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۷) - نام ذینفع: صرافی مهر؛ بانک عامل: بانک کشاورزی؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۸) - نام ذینفع: صرافی پاسارگاد؛ بانک عامل: بانک پاسارگاد؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۶,۶۴۲,۹۹۵,۷۷۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛

ب- (۶) - بررسی حواله های ارسال شده به صرافی بانک اقتصاد نوین: براساس بررسی های انجام شده بر حواله های ارسالی توسط شعبه از طریق صدور پیام سوئیفت و با کسر آمار آن از کل پرونده ها، مشخص شد ۴۷۲ حواله مابقی با ارزشی حدوداً ۲۶۵ میلیون یورو به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال شده است. در بررسی مدارک و مستندات مشخص شد در تمامی این حواله ها، ذینفع طی مکاتباتی در سربرگ خود صرافی بانک اقتصاد نوین را به عنوان ذینفع و نماینده خود جهت دریافت وجه حواله معرفی نموده است. به عبارت دیگر با همان شیوه و فرایندی که ذینفع حواله ها از صادرکننده پروفورم به ذینفعان خارجی تغییر یافته بود (اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع)، نسبت به تغییر ذینفع از صادرکننده پروفورم به صرافی بانک اقتصاد نوین اقدام شده است. شایان ذکر است ارسال برخی از حواله ها به سایر صرافی ها (صرافی های بانک سامان، پاسارگاد و مهر بانک کشاورزی) که در بخش قبلی بررسی شد نیز با همین شیوه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت گرفته است. به همین علت در ادامه شرایط و ضوابط قانونی ناظر بر ارسال وجه حواله به حساب صرافی ها بیان می شود. جایگاه صرافی ها در چارچوب قوانین و مقررات ارزی به عنوان یک ابزار و واسطه جهت نقل و انتقال وجوه ارزی حواله ها به حساب ذینفع کاملاً پذیرفته شده و بلااشکال است، به نحوی که اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۴ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱ پیرو بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۳ مورخه همان روز اعلام نموده چنانچه امکان ارسال وجه حواله از طریق بانک میسر نباشد، می بایست نسبت به ارسال وجه حواله از طریق صرافی آن بانک در چارچوب مقررات و بخشنامه های ارزی به ویژه شماره ۹۰،۲۶۴۳۱۹ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۰۶ اقدام نمایند. براساس قوانین و مقررات ابلاغی و همچنین رویه های حاکم بر عملیات ارزی چنانچه ارسال وجه حواله به حساب ذینفع یا نماینده ذینفع از طریق بانک میسر نباشد، اداره بین الملل بانک مربوطه ضمن ارسال وجه حواله به حساب ارزی صرافی می بایست طی نامه ای عنوان صرافی آن بانک مشخصات دقیق حواله از جمله نام متقاضی، شماره ثبت سفارش، شماره حواله، نام ارسال کننده حواله، نام و آدرس ذینفع، نام و آدرس بانک کارگزار، کد سوئیفت بانک کارگزار، شماره حساب ذینفع نزد بانک کارگزار و مبلغ حواله را به آن صرافی اعلام نموده و صرافی نیز ضمن تهیه فرم های دستور پرداخت با مفاد فوق الذکر در سربرگ های خود و اعمال چک و کنترل های لازم، پس از کسر کارمزد حواله نسبت به انجام حواله به هر نحو مقتضی اقدام نماید. حسب بررسی های انجام شده درخصوص ۴۷۲ فقره حواله ارسال شده به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین مشخص شد در تمامی حواله ها شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با ارائه درخواست فروشنده مبنی بر واریز وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین به عنوان نماینده ذینفع، تمامی وجوه ارزی این حوالجات با منشأ ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخصیصی بانک مرکزی را (معادل ۲۶۵ میلیون یورو) به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز و عملاً فروخته است. صرافی به هیچ عنوان خود نمی تواند به عنوان ذینفع یا نماینده ذینفع قلمداد گردد. حتی با فرض نقش صرافی به عنوان نماینده ذینفع، وجه حواله ها می بایست به حساب نماینده ذینفع در خارج از کشور واریز گردد لیکن وجه تمامی حواله ها به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز شده است. همانطور که ذکر شد، واریز وجه حواله به حساب ذینفع داخلی (از جمله صرافی) عیناً به مفهوم انتقال و فروش امتیاز حواله به آن می باشد. همچنین باتوجه به این که هدف از واریز حواله ها به حساب صرافی عملاً فروش حواله ها بوده، لذا برای آن حواله ها فرم های دستور پرداخت شامل مشخصات ذینفع تهیه نشده است. در بررسی مدارک و مستندات حواله های ارسالی به صرافی مشخص شد در تمام موارد شعبه درخواست مشتری مبنی بر ارسال حواله به حساب صرافی را جهت صدور دستور مقتضی به مدیر بین الملل (آقای رضا انصاری) منعکس نموده و نامبرده در تمامی موارد دستور انجام حواله را صادر نموده است. با استناد مکاتبات مستقیم شعبه با اداره عملیات ارزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی (به عنوان نمونه نامه های شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۷۸۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۶ و شماره ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۸۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۰)، نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰ بابت ارسال ۹۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۱۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ بابت ارسال ۳۱ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ بابت ارسال ۴۹ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال ۱۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال پنج فقره حواله به حساب صرافی طی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گردشکار، مراتب به اداره عملیات ارزی و شخص آقای حقیقت طلب ارجاع شده است. لذا هیأت کارشناسی چنین متصور است که نامبرده در جریان عملیات مغایر با قوانین بوده است. به استناد مدارک موجود در پرونده مشاهده گردید درخصوص این موضوع (تغییر ذینفع حواله ها) از آقای بهنود رزاقی معاون وقت اداره عملیات ارزی سوال شد که نامبرده در پاسخ اظهار داشته: «با توجه به اینکه امور عملیاتی و اجرایی در شعبه بلوار اسفندیار انجام می پذیرفته است، بنا به بررسی انجام شده عمده اقدام های صورت پذیرفته از سوی شعبه از طریق مکاتبه مستقیم شعبه با مدیر امور بین الملل و دستورهای صادره ایشان به شعبه صورت پذیرفته است». نکته مهم و قابل توجه این که در صورتی که ارسال حواله به حساب صرافی طبق عرف و رویه های قانونی (جهت انتقال به حساب ذینفع در خارج از کشور) منضم به فرم های دستور پرداخت و مشخصات حساب ذینفع صورت می گرفت، شعبه وفق دستورالعمل ها و بخشنامه های قبلی بانک مرکزی خود رأساً نسبت به انجام حواله اقدام می نمود و به هیچ وجه ضرورتی به مکاتبه با مدیر بین الملل جهت اخذ مجوز نبود. این حکایت از غیرقانونی بودن درخواست های مطرح شده دارد که متأسفانه توسط مدیر بین الملل بانک تأیید و توسط اداره عملیات ارزی و شعبه انجام شده است. حسب بررسی های انجام شده و نظر به اطلاعات مندرج در سامانه سمتاک در خصوص تاریخ ارسال حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، مشخص شد مکاتبات انجام شده توسط شعبه و اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی، بعد از انجام حواله ها صورت گرفته است. طبق اظهارات بازرس ارزی بانک پس از اطلاع مدیرعامل وقت بانک از تخلفات صورت گرفته و تشکیل جلسه در دفتر ایشان، مقرر شد «تمرکز اصلی بر اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی بابت حواله های صادره بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجوز مصروف گردد. رفع اشکالات متعددی از پرونده های ارزی زئوس که عدم اخذ مجوز بانک مرکزی بارزترین ایراد بود آغاز می شود ... در مواردی از حواله های ارزی صادره زئوس از بانک مرکزی کسب تکلیف نشده است و یا اگر کسب تکلیف شده بعد از صدور حواله انجام شده است». همچنین در بررسی مکاتبات اداره عملیات ارزی عنوان اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی به منظور اخذ مجوز ارسال وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین (به عنوان مثال نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۳۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۳، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۳۷۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۵، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۵۶۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۷، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ و نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۷۲۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۲۵) مشخص شد درخواست واریز وجوه ارزی حوالجات به حساب صرافی در خارج از کشور مطرح شده، این درحالی است که حواله ها به حساب صرافی نزد شعبه بلوار اسفندیار و شعبه آفریقا (داخل کشور) واریز شده که این امر به منزله اعلام خلاف واقع می باشد. به اعتقاد این هیأت به استناد مدارک موجود در پرونده مفتوح در دادگاه و مستندات موجود در پرونده بانک اقتصاد نوین، مشخص گردید در این رابطه اداره سیاست ها و مقررات بانک مرکزی (آقای سیدعلی شعبی و آقای آرش بادپا) به عنوان امضاءکنندگان مجوزهای فوق الذکر نیز باید پاسخگویی صدور مجوزها باشند. لازم به ذکر است بابت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس هیچگونه اسناد و مدارک خرید یا حمل در پرونده های بانک موجود نبوده است و این موضوع در پورتال بانک مرکزی نیز نمایان است. از سویی با بررسی مکاتبات موجود مشخص گردید شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با تغییر نوع کالا از ربات های صنعتی به کندانسور و ماشین آلات صنایع چوب و همچنین اخذ مجوز از وزارت صنعت معدن و تجارت، دو فقره رسید اظهارنامه الکترونیکی ورود کالا به شماره های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۶۹۰۰۳۰-۹۹۰۰۰۰ و ۲۰۶۸۹۸۶۲-۹۹۰۰۰۰ به صورت بدون انتقال ارز هر یک به مبلغ ۱۰۹,۵۰۰ یورو و یک فقره پروانه سبز گمرکی به شماره ۱۷۶۷۴۶-۹۹۰۰۰۰ به مبلغ ۱۲۴,۷۴۵,۴۰۰ یورو در مجموع به مبلغ ۳۴۳,۷۴۵,۴۰۰ یورو به شعبه ارائه نموده است که پس از انعکاس موضوع به بانک مرکزی مبنی بر مطابقت کالای وارداتی با ثبت سفارشات، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با پذیرش مدارک واردات کالا به صورت بدون انتقال ارز و رفع تعهدات ارزی در قبال شماره کوتاژ های ذکر شده موافقت نموده و طی نامه شماره ۹۵,۱۹۲۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۶,۱۸ و نامه شماره ۹۵,۱۱۹۷۰۲ مورخه ۱۳۹۵,۰۴,۱۹ با رفع تعهد ارزی از حواله های ارزی مربوط به ثبت سفارشات اولیه با اخذ فرم تعهد نامه شماره ۲ بخشنامه ۶۰,۱۰۱۶ مورخه ۱۳۹۱,۰۵,۰۷ از بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی موافقت می نماید، توضیح اینکه به دلیل ارائه اصل جواز سبز گمرکی رفع تعهد ارزی به صورت الکترونیکی در پورتال ارزی امکان پذیر نبوده است، نهایتاً بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مقرر می نماید اداره مهندسی نرم افزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به صورت سیستمی در پرتال ارزی رفع تعهد نماید. این امر تا سال ۱۳۹۷ توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به تعویق افتاده است، نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۷,۰۳,۰۵ طبق مفاد نامه ۹۷,۷۲۴۷۷ اداره سیاست ها و مقررات ارزی مجدداً بر رفع تعهد ارزی توسط اداره مهندسی نرم افزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تأکید می گردد، لیکن به دلیل پاره ای ابهامات در عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس رفع تعهدات ارزی شرکت مذکور منتفی و از رفع تعهدات ارزی به صورت سیستمی جلوگیری به عمل می آید. لازم به ذکر است از دید این هیأت این مدارک نیز به صورت صوری تنظیم شده است و قابلیت رفع تعهد ارزی با این اسناد میسر نمی باشد. پس از بررسی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به بررسی فعالیت شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین که نقش آقای رضا انصاری در آنجا پررنگ و حائز اهمیت می باشد مورد رسیدگی واقع شده است.

ب-۷- ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین به شرح آتی ارائه گردیده است. ۱- ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۷۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۳۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۱-۱- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۸۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۴۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۱-۲- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳- ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۵۹۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۵۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد کشور نشده است. ۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۰۷۱۷۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۶۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۱۴۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۷۰۵۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۷۱۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۹۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۳۳۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۶۰۰۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۰۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال -
مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۱۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۴۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار
پرداخت ۹۵۵۱۰۲۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور
ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است.
۱-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۱) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۶۹۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۱)
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۹۷۳۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۱)
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۸۱۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۷۷۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۵) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۸۰۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۵۴۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۳۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۰۸۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۴۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۹۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۷۱۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۹-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۲۰) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۲۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۳۸،۲۲۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۸۳۷،۶۷۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۹،۱۰۱،۷۰۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۶۴،۰۲۶،۹۵۰ ریال. (۲۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۵۱۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۳۸،۲۲۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۸۳۷،۶۷۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۹،۱۰۱،۷۰۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۶۴،۰۲۶،۹۵۰ ریال. (۲۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۳۴۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۳۶۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۴۸۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۰۷۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۴۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۷۰۱۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۵۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۹۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۲۶۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۰۶۲۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۱۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۹۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۷۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۰۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۰۲۶۸۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۲۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۱۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۳۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۲۹۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۴۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۶) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۷۱۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۵۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۱۸۱۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۶۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۱۷۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۷۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۸-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر
ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۱۸۳۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۸۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۲۶۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۹۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۹۱۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۰۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۸۰۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۱۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۱۵۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۲۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۳۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال؛ (۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۱۸۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۴۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۶) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۹۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۵۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۶-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۸۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۶۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۰۲۸۱۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۷۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۸-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۶۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۹-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۵۰) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۴۵۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۹۹۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۰-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۱۶۱،۵۳۲ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۱،۹۳۸،۲۲۵،۸۹۶ ریال، فروش: ۱۳،۵۴۳،۴۶۳،۱۲۰ ریال - مابه التفاوت:
۱،۶۰۵،۲۳۷،۲۲۴ ریال. (۵۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۵۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۰۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۵۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۷۸۶۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۰۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۲) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۵۹۸،۵۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۳۰،۲۰۵،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۳۹،۴۴۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۰۹،۲۳۷،۵۶۰ ریال. (۵۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۷۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۲۱۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۳) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۵۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۶۲۶۱۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۲۲۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۴) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۵۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۶۲۵۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۲۴۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۵) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۵۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۸۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۳۰۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۶) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۳۸۱۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۲۰۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۷) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۱،۶۷۸،۰۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۸۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱،۶۹۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۲۱،۴۱۱،۲۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۲۱،۳۲۱،۷۲۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۱۹۹،۹۱۰،۴۴۰ ریال. (۵۸) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۲۴۷۵۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۲ ابزار پرداخت
۹۴۵۱۷۳۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۸) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۱۳۰ ریال، خرید: ۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت:
۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال. (۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۴۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۹) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۰) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۸۷۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۵۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۶۰) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۴۵۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۱۷۴۸ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۹۸۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۱۰۸۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۵) - ثبت سفارش شماره ۱۰۰۳۸۸۵۸ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۶) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۰۹۹۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۶-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۲۵۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۲،۴۰۰،۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۲،۸۷۷،۲۰۰ ریال. (۶۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۲۵۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۹) - ثبت
سفارش شماره ۹۴۸۴۷۵۸۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۶۱: با عنایت به عدم ارائه
اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده
به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛
نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۹،۷۳۸،۵۲۰
ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۴،۰۴۷،۱۸۰ ریال. (۷۰) - ثبت سفارش شماره
۷۴۰۳۵۸۴۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۹،۷۳۸،۵۲۰ ریال، فروش: ۹۴۹۰۱۴۷۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۴،۰۴۷،۱۸۰ ریال. (۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۴۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۱۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال، خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۲۷۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۲۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۲۱۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۳۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۳-۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۱۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۴۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال، خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۵۱۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۶۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال، خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۲۳۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۷۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۶-۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۶۰۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۸۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۷۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۱،۶۰۸،۲۶۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۸،۴۲۵،۷۴۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۵۱،۴۹۷،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۲۳،۰۷۲،۰۶۰ ریال. (۷۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۰۰۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۹-۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۶۹۱،۵۸۳،۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۳۹،۰۷۱،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۴۷،۴۸۸،۱۳۰ ریال (۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۴۱۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۶۹۱،۵۸۳،۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۳۹،۰۷۱،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۴۷،۴۸۸،۱۳۰ ریال (۸۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۵۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۶۹۱،۵۸۳،۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۳۹،۰۷۱،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۴۷،۴۸۸،۱۳۰ ریال (۸۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۳۶۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۲-۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۶۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۵۸۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۵) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۰۷۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۵-۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۰۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۰۱۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۷-۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۴۱۶۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۸-۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۸۹) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۸۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۸۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۲۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۳۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۹۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۰۳۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۹۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۳۹۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۰۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۴۷۱۲۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۰۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۴۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۰۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۵) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۱۳۹۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۰۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۳۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۰۹۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۶-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۴۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۰۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۶۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۸-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۹۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۲۸۰۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۹-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۰) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۷۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۰-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۹۱۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۴۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۴۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۵۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۲) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۳) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۴۹۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۳) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال. (۱۰۴) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۵۱۵۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۴) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال. (۱۰۵) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۶۷۴۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۵) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال. (۱۰۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۹۲۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۱۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۶) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۲۳،۸۷۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۷۷۹،۵۰۰،۳۷۵ ریال، فروش: ۱۹،۰۷۷،۲۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۹۷،۷۸۳،۱۲۵ ریال (۱۰۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۴۵۹۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۷) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال (۱۰۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۴۹۶۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۸) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال (۱۰۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۴۹۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۰۹) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۰) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۱۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۳۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۰-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۳۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۴۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۵۰۱۲۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۷۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۲۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۷۰۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۰۳۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۳۲۵۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۰۴۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۵-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۳۹۵،۰۱،۲۳ - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۸۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۰۵۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۱۶)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۳۹۵،۰۱،۲۳ - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۴۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۰۶۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۱۷)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۳۹۵،۰۱،۲۳ - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۷۰۱۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۰۸۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۱۸)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۱۹) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۹۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۰۹۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۱۹) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۷۰۲۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۰۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۰) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۲۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۱۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۳۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۲۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۲) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۹۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۳۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۳) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۷۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۴۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۴) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۱۰۱۵۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می
شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۵) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۳۵۴۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۱۰۱۶۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۶) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۰۰۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۱۰۱۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۷) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۷۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۸) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۵۹۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۱۹۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۲۹) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۳۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۰۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۰) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۳۹۵،۰۱،۲۳ - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۵۷۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۳۹۵،۰۱،۲۳ - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۳۶۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۲)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۳۹۵،۰۱،۲۳ - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۵۸۳۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۳۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۳)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۴۳،۱۲۵،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۸۰،۰۶۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۱۳۶،۹۳۴،۴۵۰ ریال. (۱۳۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۹۵۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۴) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۶۹۹۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۵۰۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۵) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۶) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۳۷۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۵۱۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۶) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۱۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۲۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۸۴۷۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۳۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۵۰۵۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۴۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۳۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۳۸۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۵۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۹۲۸۶۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۶۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۵۲۰۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۷۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۵۰۶۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۲۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۳۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۲۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۳۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۲۸۶۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۵۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۶۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۷۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۷۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۷۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۸۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۷۰۱۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۹۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۳۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۲،۰۶۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۵،۹۷۲،۶۸۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۸۰،۰۱۹،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۴،۰۴۶،۹۲۰ ریال. (۱۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۴۴۵۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۰۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۶۱،۰۳۲،۳۱۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۹۵،۴۳۰،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۳۳۴،۳۹۸،۳۹۰ ریال. (۱۵۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۴۵۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۲۳۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۳۶۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۱۲۹۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۴-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۶۲۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۳۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۷۲۴۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۴۹۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵۷) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۸۰۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۵۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۷۸۴۸ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۱-۱۵۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳
ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰
ریال. (۱۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۷۹۴۲ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۲۲: با
عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در
ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۹) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید:
۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
(۱۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۲۷۹۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۳۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۰) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۶۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۷۴۷۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۴۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۶۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۷۴۹۶ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۵۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۶۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۷۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۵۸۰۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۷۰۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۶۱۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۹۱۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۷۷۳: با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۷۳۲۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۵۳۸۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۷۱۵ مورخه ۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۸۴: با عنایت به عدم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۸۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۹۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۸۹۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۰۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۴۶۸۵۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۱۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۹۰۴۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۲۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۷۴۵۳۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۳۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۰۹۸۸۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۴۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۸۰۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۵۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۰۹۷۷۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۶۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۷۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۹۲۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۷۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۹۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۸۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۸۱) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۸۱۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۹۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۸۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۴۷۶۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۵۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۸۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۷۵،۷۷۵،۷۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۴۶۶،۱۹۱،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۹۰،۴۱۵،۹۰۰ ریال. ۱۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۵۲۶۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۶۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۸۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. ۱۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۶۵۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۷۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۸۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۷۵،۷۷۵،۷۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۴۶۶،۱۹۱،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۹۰،۴۱۵،۹۰۰ ریال. ۱۸۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۹۹۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۷۵،۷۷۵،۷۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۴۶۶،۱۹۱،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۹۰،۴۱۵،۹۰۰ ریال. (۱۸۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۴۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۸۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۶۵۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۸۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۵۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۸۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۷۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۹۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۰) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۸۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۹۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۹۶۹۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۱۹۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۰۸۵۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۳) - ثبت سفارش شماره ۱۵۹۰۷۳۲۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۶۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۴) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۹۵۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۷۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۵) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۹۶۱۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۶) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۶۰۴۷۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۹۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۷) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۹۹۶۹۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۳۰۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۹۸) - ثبت سفارش شماره
۱۵۵۰۳۸۲۲ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۳۱۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۹۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۷ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۵۴
ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۳,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۹۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۹۳۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۰
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۳۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۱۹۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳
ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰
ریال. (۲۰۰) - ثبت سفارش شماره ۲۱۱۶۵۰۵۲ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۵۸۶: با
عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در
ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۰-۱) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۰۱) - ثبت سفارش شماره ۳۹۴۹۹۲۸۴ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۵۹۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۰۲) - ثبت سفارش شماره
۴۱۵۳۹۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸
ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۰۳) - ثبت سفارش شماره ۱۵۹۰۶۳۱۰ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۴
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۲۰۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹
ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال. ۲۰۴) - ثبت سفارش شماره ۴۶۳۴۶۱۵۴ مورخه ۰۴، ۱۱، ۱۳۹۵ ابزار پرداخت ۲۹۵۱۹۱۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۰۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۲۵، ۱۱، ۱۳۹۵ - ۰۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۰۰۰،۰۰۰، ۱۷،۲۸۴،۰۰۰ ریال، فروش: ۰۰۰،۰۰۰، ۲۰،۵۹۴،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۰۰۰،۰۰۰، ۳،۳۱۰،۵۰۰ ریال. ۲۰۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۹۸۱۱۳۹۵۱۹۸۱۱ مورخه ۲۶، ۱۰، ۱۳۹۵ ابزار پرداخت ۰۳۹۵۱۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۰۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۲۰، ۱۱، ۱۳۹۵ - ۰۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۰۰۰،۰۰۰، ۱۷،۳۸۵،۰۰۰ ریال، فروش: ۰۰۰،۰۰۰، ۲۰،۷۵۵،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۰۰۰،۰۰۰، ۳،۳۷۰،۵۰۰ ریال. ۲۰۶) - ثبت سفارش شماره ۲۸۶۳۳۹۵۲۲۸۶ مورخه ۲۶، ۱۰، ۱۳۹۵ ابزار پرداخت ۱۰۹۵۱۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۰۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۲۰، ۱۱، ۱۳۹۵ - ۰۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۰۰۰،۰۰۰، ۱۷،۳۸۵،۰۰۰ ریال، فروش: ۰۰۰،۰۰۰، ۲۰،۷۵۵،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۰۰۰،۰۰۰، ۳،۳۷۰،۵۰۰ ریال. ۲۰۷) - ثبت سفارش شماره ۳۷۲۱۱۶۸۴۳۷ مورخه ۲۶، ۱۰، ۱۳۹۵ ابزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت ۹۵۵۱۸۶۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور
ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است.
۲۰۷-۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛
خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال.
۲۰۸) ثبت سفارش شماره ۳۳۹۵۱۸۵۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۳۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰۸-۱) تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰،۷۵۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۰۹) ثبت سفارش شماره
۴۰۳۹۹۸۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰۹-۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰
ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۱۰) ثبت سفارش شماره ۳۳۹۹۹۳۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۸۶۹۵ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۲) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۶۱۰۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۳) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۶۹۷۹۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱۳-۱- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۱۴- ثبت سفارش شماره ۴۱۵۱۴۷۲۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۹۹۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱۴-۱- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۱۵- ثبت سفارش شماره ۴۱۵۱۴۸۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۰۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱۵-۱- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۱۶- ثبت سفارش شماره ۴۰۴۰۰۴۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱۶-۱- تفاوت حاصل از خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۷) - ثبت سفارش شماره
۴۱۸۵۹۱۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸
ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۸) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۹۰۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۲۱۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹
ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰
ریال. (۲۱۹) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۷۷۲۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۴۴: با
عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در
ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۹-۱) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۲۲۰) - ثبت سفارش شماره ۱۲۳۳۷۳۰۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۵۱: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۲۰) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۱) - ثبت سفارش شماره
۴۱۱۷۷۴۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲۲۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸
ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۲) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۷۲۱۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۱-۲۲۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۵۵۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۷۰: (۲۲۳-۱) - درخصوص پارت اول اسناد به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۳-۲) - با در نظر گرفتن موارد بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت فروشنده صادر نشده است و اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر (از حیث نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است، لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. از طرفی در تصویر سند «مشخصات کامل پروانه سبز گمرک بانک مرکزی ج.ا.ا.» بارنامه به شماره ۹۵۳۸۱ و فاقد تاریخ درج شده است. در صورتی که با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. همچنین در این سند شماره قبض انبار درج نشده است. لذا اسناد حمل حاکی از عدم ورود کالا به کشور می باشد. صرف نظر از اینکه براساس «مشخصات کامل پروانه سبز گمرک بانک مرکزی ج.ا.ا.» کالا از محل بارنامه شماره ۹۵۳۸۱ (فاقد تاریخ) وارد کشور شده است، ولی از محل بارنامه ظهنویسی شده توسط بانک کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۳-۳) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۱۸۹۸۵ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد (پارت اول). (۲۲۳-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۵۰۲۲ فاقد مهر بانک هستند (پارت دوم). (۲۲۳-۵) - درخصوص پارت دوم اسناد به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده و بانک نیز اعلام مغایرت ننموده است. (۲۲۳-۶) - با در نظر گرفتن موارد بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت فروشنده صادر نشده است و اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و از طرفی در سامانه گمرک شماره و تاریخ بارنامه به شرح فوق درج نشده است. در صورتی که طبق اعلام گمرک وضعیت اظهار به صورت کامل بوده و کالا از گمرک خارج شده است. (۲۲۳-۷) - با توجه به مراتب بالا به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در مقابل تخصیص مبلغ ۹۷۶,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳,۰۳۳,۶۹۶,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۸۱۱,۱۰۴,۰۰۰ ریال. (۲۲۴) - ثبت سفارش شماره ۷۲۹۴۲۷۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۴۷: (۲۲۴-۱) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به شرح زیر اعلام می شود. (۲-۲۲۴) - در تصویر سند «مشخصات کامل پروانه سبز گمرکی بانک مرکزی ج.ا.ا.» تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۰۱ درج شده که با تاریخ مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۲۲۴) - همچنین اوزان مندرج در گواهی مبدأ (۳،۰۰۰ تن) با بارنامه (۴،۰۰۰ تن) مغایر است. (۴-۲۲۴) - در سند گمرکی، شماره بارنامه ۳۲۱۷ ذکر شده است که با شماره بارنامه (۱۶-۰۰۰۴۷) ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ولی به رغم وجود موارد مغایر، گمرک خروج کالا را از گمرک تأیید نموده است. (۵-۲۲۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۷۹۴۷۶ فاقد مهر بانک هستند. (۶-۲۲۴) - با توجه به مراتب بالا به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در مقابل تخصیص مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۲۲۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴.۱۲.۰۶ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۲۲۳۸۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۶۱: (۱-۲۲۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲-۲۲۵) - نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب مغایر می باشد. (۳-۲۲۵) - با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. (۴-۲۲۵) - نام کشتی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیچکدام از بارنامه ها درج نشده است و با توجه به فقدان گواهی بازرسی در دو پارت و همچنین فقدان اظهار گمرکی، به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در ازای این ثبت سفارش به ارزش ۷۵۹,۵۲۸ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۵-۵) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۰،۱۰،۱۳۹۴ - ۷۵۹,۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۱۳۹,۶۱۷,۲۷۲ ریال، فروش: ۳۰,۵۹۳,۷۸۷,۸۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۵۴,۱۷۰,۵۶۸ ریال. (۲۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۵۴۵۳ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۳۶: (۲۲۶-۱) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام نموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. (۲۲۶-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. (۲۲۶-۳) - از محل ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز تخصیصی، اسناد حمل ارائه شده به بانک به ارزش ۱۵۱,۲۱۴.۸۲ یورو می باشد و به استناد مدارک گمرکی موجود در پرونده کالا وارد شده است ولی به ازای ۳۴۸,۷۸۵.۱۸ یورو کالا به کشور وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. به رغم اعلام گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا به میزان ۱۵۱،۲۱۴.۸۲ یورو مشخص می شود که تعهدات کامل ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در این ثبت سفارش ایفاننده است. به طوریکه در سطور بالا ملاحظه فرمودید ارز مبادله ای تخصیصی توسط بانک مرکزی به جای انتقال به ذینفع اولیه به حساب صرافی اقتصاد نوین منتقل شده است. با توجه به موارد یاد شده اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲۶-۴- به اعتقاد این هیأت و با توجه به مطالب فوق الذکر و در مقابل تخصیص مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲۶-۵- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۲۷- ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۶۹۱۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۰۱: ۲۲۷-۱- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۲۷-۲- در بارنامه های ارائه شده به بانک اولاً تعداد نسخ بارنامه قید نشده و همچنین بارنامه های مذکور متحدالشکل نیستند و فاقد شماره سفر می باشند. ۲۲۷-۳- نوع کالای مندرج در بارنامه که در ۴ سایز درج شده با نوع کالای مندرج در صورت حساب که در یک سایز درج شده مغایر می باشد. ۲۲۷-۴- با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، اسناد حمل ارائه به شده بانک اولاً غیرواقعی و ثانیاً مثبت ورود کالا به کشور کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲۷-۵- با عنایت به موارد ذکر شده از نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این هیأت از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ورود کالا به کشور از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۷-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۲۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۱۱۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۷۲: (۱-۲۲۸) - شماره بارنامه ارائه شده به بانک با شماره بارنامه مندرج در سند گمرکی مغایر است. (۲-۲۲۸) - وزن مندرج در سند گمرکی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۳-۲۲۸) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۴-۲۲۸) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و با در نظر گرفتن مراتب بالا و مغایرت های موجود در بارنامه و سند گمرکی و گواهی بازرسی حاکی از غیرواقعی بودن اسناد حمل تشخیص داده می شود و به رغم اعلام گمرک مبنی بر ترخیص کالا، اسناد حمل مذکور غیرواقعی و مثبت ورود کالا نمی باشند. (۵-۲۲۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۶-۲۲۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۲ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۴۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۲۹) - ثبت سفارش شماره ۲۰۷۹۴۷۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۰۹: ۲۲۹-۱) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این موضوع مغایر با روال جاری تجارت می باشد. (۲۲۹-۲) - در این پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۹-۳) - اسناد فاقد گواهی بازرسی است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۲۹-۴) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۹-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۶۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۱۸: ۲۳۰-۱) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۰-۳) - در پرونده گواهی بازرسی مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۰-۴) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۰-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۰-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا ورد کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۳۰-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۰۶۳۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۰۲۱: (۲۳۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۳۱-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است (پارت اول و دوم). از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۱-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۱-۴) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۱-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۱-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، و همچنین عدم ارائه پروانه سبز گمرکی به بانک عامل، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۳۱-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۹۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۳۲: (۲۳۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۲-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۲-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۲-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۲-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۰،۰۳،۱۳۹۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۳) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۸۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۲۵: (۲۳۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۳-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۳-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۳-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۳-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۳-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۰،۰۳،۱۳۹۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۳۴) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۹۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۵۶: (۱-۲۳۴) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۴) - در پرونده، گواهی بازرسی
مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی
بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه
نشده است. (۳-۲۳۴) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که
شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این
سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۴-۲۳۴) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۳۴) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۴-
(۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش
موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۳۴) - تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید:
۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۰۱: (۱-۲۳۵) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۵) - در پرونده، گواهی بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۳۵) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۴-۲۳۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۳۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۵- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۳۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۷۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۵۸: (۱-۲۳۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۶) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۳۶) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۶-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۶-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۶- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۶-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۸۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۷۲: (۲۳۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۷-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۷-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۷-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۷-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۷- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۲۳۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۲۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۴۹: ۲۳۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۳۸-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۳۸-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ رقم بوده است. ۲۳۸-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۳۸-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قبال مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۴۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۴۸: (۲۳۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۳۹-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت اول و دوم). (۲۳۹-۳) - نام صاحب کالا در بارنامه قید سند قید نشده است (پارت اول). (۲۳۹-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نام متصدی حمل در ایران در بارنامه قید می شد، لازم بود که سند ترخیصیه را وی صادر می کرد، که این موضوع محقق نشده است. (۲۳۹-۵) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این مورد غیرمتعارف می باشد. (۲۳۹-۶) - تاریخ در سند گمرکی بارنامه قید نشده است. (۲۳۹-۷) - تعداد بسته ای مندرج در سند گمرکی ۱,۹۸۰ عدد ذکر شده که با تعداد بسته (۹,۹۰۰ عدد) مندرج در بارنامه مغایر می باشد. (۲۳۹-۸) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۹-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۷,۶۳۳,۵۸۵ ین ژاپن ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ ین ژاپن با نرخ مبادله ای ین ژاپن ۲۷,۵۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز، ین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۴۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۶۰۱۱: (۲۴۰-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ درخصوص کالای پلی ونیل کلراید به مقدار ۵۴۰ تن به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو صادر شده است. کالای موضوع ثبت سفارش مذکور طی اصلاحیه ای به ورق گالوانیزه تغییر یافته است. (۲۴۰-۲) - پروفرمای شماره DMP522 مورخه ۲۰۱۵,۱۲,۱۴ (برابر با ۱۳۹۴,۰۹,۲۳) توسط شرکت ALTUNKAYA INS NAK GIDA TIC AS صادر و روش پرداخت بصورت T.T صد درصد (حواله) مشخص شده است. (۲۴۰-۳) - گواهی ثبت آماری (تخصیص ارز - مبادله ای) توسط بانک مرکزی مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۵ صادر و به بانک ابلاغ شده است. (۲۴۰-۴) - «برگ درخواست حواله های ارزی» توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون شماره مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ تکمیل و شرکت مذکور درخواست انتقال وجه به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو را نموده که مبلغ مذکور به صرافی اقتصاد نوین به عنوان ذینفع ثانویه تحت سند حسابداری شماره ۲۰۵۴۷۲۸۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ حواله شده است. (۲۴۰-۵) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نامه شماره ۲۰۸۸-۹۶ مورخه ۱۳۹۶,۰۹,۱۲ را به انضمام اسناد حمل به بانک ارسال نموده و خواستار ظهرونیسی اسناد حمل شده است و متعاقب آن بانک مذکور به ظهرونیسی اقدام نموده است. (۲۴۰-۶) - صورت حساب به مبلغ ۱۴۸,۴۹۳,۵۲ یورو و لیست عدل بندی تحت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره DMP522A مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۱۷ (برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۲۶) صادر شده است و فرستنده شرکت
4254.A ALTUNKAYA INS NAK GIDA TIC AS می باشد. ۲۴۰-۷- در تصویر بارنامه شماره
مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۲۴ (برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۰۳) از مبدأ KTAU فزاقستان، با کشتی NAZMEHR به مقصد
بندر نوشهر حاکی از حمل ورق گالوانیزه به وزن ۴۴۳ تن می باشد. لازم به ذکر است که این بارنامه
در نوشهر (مقصد) صادر شده و این مورد مغایر با اصول تنظیم بارنامه ها است. نام فرستنده در این
سند شرکت AMK METAL درج شده است. ۲۴۰-۸- گواهی مبدأ به شماره KZ0961257667
مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۲۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۰۷) صادر شده است. در این سند نام فرستنده AMK
METAL ذکر شده است و به طوری که ملاحظه می شود نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ با
صورت حساب مغایر می باشد. باکس ۱۲ این سند فاقد مهر و امضای فرستنده می باشد. ۲۴۰-۹-
گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۷۱۲۱۱-۰۹-۳۰۵۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۲،۰۴ (برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۱۳) توسط
شرکت «بازرسی پایش کالای جهان نوین» صادر شده است. ۲۴۰-۱۰- ریال مورد نیاز جهت خرید
ارز مذکور به مبلغ ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ از محل واریز صرافی اقتصاد نوین
با شماره مشتری ۱۴۶۳۴۲ به مبلغ ۶۱۹،۷۷۰،۶۸۹،۱۶۷ ریال به حساب شرکت بازرگانی بین الملل
دنیای معتمد پارسه تأمین شده است. ۲۴۱- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۶۶۳۳۵ و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۱۰۲۸۹: ۲۴۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
۲۴۱-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده
متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت
ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. ۲۴۱-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۱-۴- با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۴۱-۵- به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۱-۶- با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴۱-۷- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال. ۲۴۲- ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۸۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۴۱: ۲۴۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۴۲-۲- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۲-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۴۲-۴- در تصویر پروانه الکترونیکی تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۰۱۱ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۲-۴-۱- شماره بارنامه در این سند ISC1022WLSL2597-0 درج شده با شماره بارنامه ISC1022WLSL2597

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشد. (۲-۴-۲۴۲) - تعداد بسته ها ۶۴۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۰۰۸ نگله می باشد. (۳-۴-۲۴۲) - مبلغ مندرج در پروانه (۵۴۹,۳۷۸ یورو) با مبلغ مندرج در صورت حساب (۵۰۰,۰۰۰ یورو) مغایر می باشد. (۴-۴-۲۴۲) - وزن ناخالص مندرج در پروانه (۱,۹۰۸ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۲,۸۹۰ تن) مغایر است. (۵-۴-۲۴۲) - براساس اسناد گمرکی کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۵-۲۴۲) - با توجه به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و علی الخصوص مغایرت های بارنامه با سایر اسناد و اسناد گمرکی به شرح فوق الذکر ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۲۴۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال. (۲۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۳۲۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۸۶: (۱-۲۴۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۴۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳-۲۴۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۴۳) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد غیرمتعارف می باشد. (۲۴۳-۵)- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۱۸۹۳۵۴ موارد آتی
ملاحظه می شود: (۲۴۳-۵-۱)- شماره بارنامه در این سند ۰۲-۹۶۱۲۲۷۲۴۸ درج شده با شماره بارنامه
شماره ۹۶۱۲۲۷۲۴۸ مغایر و تاریخ بارنامه قید نشده است. (۲۴۳-۵-۲)- تعداد بسته ها ۷,۹۲۰ نگله به
وزن ۲۰۳ تن درج شده در صورتی که در بارنامه تعداد بسته ۹,۹۰۰ نگله و به وزن ۲۵۳ تن می باشد.
(۲۴۳-۵-۳)- اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۲۴۳-۶)- صرف نظر از
اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می
باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به
مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است.
(۲۴۳-۶)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در
تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی
خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه
التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۴۴)- ثبت سفارش شماره
۹۴۸۴۸۲۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۵۸: (۲۴۴-۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و
سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت
حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این
شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که
چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴۴-۲)- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در
بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۴۴-۳)- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۴-۴- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۷۱۱۱۲ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۴-۴-۱- شماره بارنامه در این سند ISC1026WLSL2778-01 درج شده که با شماره بارنامه ISC1026WLSL2778 مغایر می باشد. ۲۴۴-۴-۲- تعداد بسته ها ۶۴۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱،۲۶۰ نگله می باشد. ۲۴۴-۴-۳- مبلغ مندرج در این سند (۵۷۵،۰۰۰ یورو) با مبلغ مندرج در صورت حساب (۵۰۰،۰۰۰ یورو) مغایر می باشد. ۲۴۴-۴-۴- وزن ناخالص مندرج در این سند (۱،۸۷۵ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۳،۷۸۵ تن) مغایر است. ۲۴۴-۴-۵- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. ۲۴۴-۵- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴۴-۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. ۲۴۵- ثبت سفارش ۹۴۸۴۸۳۶۶ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۸۶: ۲۴۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۴۵) - تاریخ بارنامه (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مقدم بر تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۴،۱۲،۲۶) می باشد. (۳-۲۴۵) - نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) است. (۴-۲۴۵) - وزن مندرج در بارنامه ۴۹۴ تن با وزن مندرج در لیست بسته بندی (۳۲۳ تن) مغایر است. (۵-۲۴۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۸۶۳۱ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۵-۲۴۵) - شماره بارنامه در این سند (SEL5F0486200-02) با شماره مندرج در بارنامه (SEL5122900009) مغایر است. (۲-۵-۲۴۵) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۱،۲۷) برابر با (۱۳۹۴،۱۱،۰۷) که با تاریخ مندرج در بارنامه (۲۰۱۵،۱۲،۳۱) برابر با (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مغایر است. (۳-۵) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۳۰ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۴۹۴ تن) مغایر است. (۴-۵-۲۴۵) - تعداد بسته ها ۱۲،۸۸۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹،۷۲۰ نگله می باشد. (۵-۵-۲۴۵) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۶-۵-۲۴۵) - نام صاحب کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۷-۵-۲۴۵) - سند بارنامه در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۶-۲۴۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۷-۲۴۵) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۲۴۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. (۲۴۶) - ثبت سفارش به شماره ۹۲۲۰۰۷۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۲۷: (۲۴۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۴۶) - نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) است. (۳-۲۴۶) - وزن مندرج در این سند (۴۹۴ تن) با وزن مندرج در لیست بسته بندی (۳۲۳ تن) مغایر است. (۴-۲۴۶) - تاریخ بارنامه (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مقدم بر تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۴،۱۲،۲۶) می باشد. (۵-۲۴۶) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۴۰۳ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۶- (۱-۵) - شماره بارنامه در این سند (HDMUBUIR4561854-01) با شماره مندرج در بارنامه مغایر است. (۲-۵-۲۴۶) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۰۱،۲۴) برابر با (۱۳۹۴،۱۱،۰۴) با تاریخ مندرج در بارنامه مغایر است. (۳-۵-۲۴۶) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۱۱ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۴۹۴ تن) مغایر است. (۴-۵-۲۴۶) - تعداد بسته ها ۱۲،۹۲۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹۷۲۰ نگله می باشد. (۵-۵-۲۴۶) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۶-۵-۲۴۶) - نام صاحب کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۷-۵-۲۴۶) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۶-۲۴۶) - در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۴۶-۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. (۲۴۷) - ثبت سفارش ۸۵۱۴۰۹۲۲ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۰۳: (۲۴۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴۷-۲) - تاریخ بارنامه (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مقدم بر تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۴،۱۲،۲۶) می باشد. (۲۴۷-۳) - نام گیرنده کالا آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) است. (۲۴۷-۴) - وزن مندرج در این سند (۴۹۴ تن) با وزن مندرج در لیست بسته بندی (۳۲۳ تن) مغایر است. (۲۴۷-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۳۲۱۳ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۴۷-۵-۱) - شماره بارنامه در این سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(HDMUBUIR4561901-01) با شماره مندرج در بارنامه مغایر است. ۲۴۷-۵-۲) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۰۴،۲۴ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۰۴) که با تاریخ مندرج در بارنامه (۲۰۱۵،۱۲،۳۱) برابر با (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مغایر است. ۲۴۷-۵-۳) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۳۰ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۴۹۴ تن) مغایر است. ۲۴۷-۵-۴) - تعداد بسته ها ۱۲،۹۲۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹،۷۲۰ نگله می باشد. ۲۴۷-۵-۵) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. ۲۴۷-۵-۶) - نام صاحب کالا در بارنامه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. ۲۴۷-۵-۷) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. ۲۴۷-۶) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۷-۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴۷-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. ۲۴۸) - ثبت سفارش ۹۳۴۶۶۵۶۱ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۲۰: ۲۴۸-۱) - نام فروشنده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۴۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. (۳-۲۴۸) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود بر خلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۴-۲۴۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۴۸) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۶-۲۴۸) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل، از نظر این هیأت ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۲۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال. (۲۴۹) - ثبت سفارش ۹۰۳۱۳۳۵۳ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۶۶: (۱-۲۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۴۹) - گواهی بازرسی در این پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۹-۳- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۵۵ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۹-۳-۱- کوتاژ مندرج در پروانه الکترونیکی (۲۱۵۰۲۰۵۶) با کوتاژ فوق الذکر مغایر است. ۲۴۹-۳-۲- شماره بارنامه در این سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-03 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. ۲۴۹-۳-۳- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ (۱۳۹۵،۰۹،۰۸) می باشد. ۲۴۹-۳-۴- در این سند تعداد بسته ها ۱۲،۸۶۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله ذکر شده است. ۲۴۹-۳-۵- در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به ذینفع حواله شده است. ۲۴۹-۳-۶- وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸.۶۰۷ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۱،۰۱۳ تن) مغایر است. ۲۴۹-۳-۷- شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ ذکر شده که با شماره ثبت سفارش ۹۰۳۱۳۳۵۳ این پرونده مغایر می باشد. ۲۴۹-۳-۸- بر اساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۲۸.۶۰۷ تن از گمرک خارج شده است. ۲۴۹-۳-۹- وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن مندرج در اظهارنامه (۳۲۹ تن) مغایر است. ۲۴۹-۴- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۹-۵- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴۹-۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال -
نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه
التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۰) - ثبت سفارش ۱۰۱۱۸۰۴۵ شماره و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۵۹۱۷: (۱-۲۵۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
(۲-۲۵۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳-۲۵۰) - مقدار
مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۵۰) - با توجه به
ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۵۰) -
در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید
اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج
شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۶-۲۵۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های
فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو
ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱۳۴،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۲۳
ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۲۰ ریال؛ خرید: ۴،۶۶۶،۷۷۱،۲۰۰ ریال، فروش: ۵،۳۱۱،۴۸۸،۰۰۰ ریال -
مابه التفاوت: ۶۴۴،۷۱۶،۸۰۰ ریال. (۲۵۱) - ثبت سفارش ۱۱۶۸۹۲۵۹ شماره و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۵۷۵۹: (۱-۲۵۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
(۲-۲۵۱) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۵۲ موارد آتی ملاحظه می شود.
(۱-۲-۲۵۱) - کوتاژ مندرج در پروانه الکترونیکی (۲۱۵۰۲۱۵۴) با کوتاژ فوق الذکر مغایر است. ۲۵۱ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲-۲- شماره بارنامه در این سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-02 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. ۲۵۱-۲-۳- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۰۸ می باشد. ۲۵۱-۲-۴- تعداد بسته ها ۱۲،۸۷۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله می باشد. ۲۵۱-۲-۵- در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به صرافی اقتصاد نوین به عنوان ذینفع ثانویه حواله شده است. ۲۵۱-۲-۶- وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۱،۰۱۳ تن) مغایر است. ۲۵۱-۲-۷- شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ درج شده که با شماره ثبت سفارش این پرونده (۱۱۶۸۹۲۵۹) مغایر می باشد. ۲۵۱-۲-۸- براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۲۸ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۱-۲-۹- وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن مندرج در اظهارنامه (۲۲۵ تن) مغایر است. ۲۵۱-۳- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۱-۴- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۵۱-۵- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۵۲) - ثبت سفارش ۹۴۸۴۷۸۲۰ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۱۶: (۲۵۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۲-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۵۲-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۲۵۲-۴) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۳۳۸۴۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۲-۴-۱) - شماره بارنامه در این سند شماره ۰۱-۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ درج شده که با شماره بارنامه ۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ مغایر می باشد. (۲۵۲-۴-۲) - تاریخ بارنامه در این سند مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۲۵ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه مورخه ۲۰۱۶،۰۸،۳۱ می باشد. (۲۵۲-۴-۳) - تعداد بسته ها ۳۰۶ کیسه درج شده در صورتی که در بارنامه ۴۸۰ کیسه می باشد. (۲۵۲-۴-۴) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۲۳۰،۳۲۰ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۵۰۵ تن) مغایر است. (۲۵۲-۴-۵) - براساس این سند گمرکی کالای موضوع این حواله به میزان (۳۲۰ تن) از گمرک از محل بارنامه دیگری (مغایر با بارنامه ظهنویسی شده توسط بانک) به شرح بالا خارج شده است. (۲۵۲-۴-۶) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۵۲-۵) - به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۲-۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۳) - ثبت سفارش ۹۳۵۱۹۸۰۳ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۲۷: (۲۵۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۳-۲) - نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده درج شده است. در صورتی که ثبت سفارش و پروفورما و سایر اسناد خرید به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درج شده است. (۲۵۳-۳) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۵۹۱۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۳-۳-۱) - تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. (۲۵۳-۳-۲) - شماره قبض انبار در این سند درج نشده است. (۲۵۳-۳-۳) - در سند گمرکی نام مالک کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر گردیده است در صورتی که در بارنامه صاحب کالا آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجتبی کحال زاده درج شده است. ۲۵۳-۳-۴)- براساس این سند گمرکی کالای موضوع این ثبت سفارش به میزان (۱۷۴ تن) از گمرک خارج شده است. ۲۵۳-۳-۵)- در سامانه گمرکی، بارنامه بارگذاری نشده است. ۲۵۳-۴)- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۳-۵)- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۳۹,۵۴۶,۹۰۵ وون کره جنوبی محرز واقع نمی گردد. ۲۵۳-۶)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۴۳۹,۵۴۶,۹۰۵ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۵,۷۲۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. ۲۵۴)- ثبت سفارش شماره ۹۱۸۹۷۰۴۲ و ابرار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۵۳۶: ۲۵۴-۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۲۵۴-۲)- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۹۹۸ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): ۲۵۴-۲-۱)- تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. ۲۵۴-۲-۲)- وزن ناخالص خارج شده از گمرک ۳,۸۱۵ تن بوده که با وزن مندرج در بارنامه (۳,۸۴۴ تن) مغایر و ۲۹ تن کسر وزن را نشان می دهد. ۲۵۴-۳)- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). ۲۵۴-۴)- گواهی بازرسی در پرونده بابت این پارت مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت دوم). (۲۵۴-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۴-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۵۴-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۵۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۳۴۶۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۳۲۹: (۲۵۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۵-۲) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب (۱۶۷ تن) مغایر است. (۲۵۵-۳) - تاریخ صدور گواهی بازرسی حدود ۱,۵ سال بعد از تاریخ بارنامه می باشد. (۲۵۵-۴) - گواهی بازرسی IC به جای گواهی بازرسی COI صادر شده است. (۲۵۵-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۹۳۴۳۹۷ موارد آتی ملاحظه می شود. (۲۵۵-۱-۵) - شماره بارنامه در این سند شماره VANBND170004-01 درج شده که با شماره بارنامه VANBND170004 مغایر می باشد. (۲۵۵-۲-۵) - تاریخ بارنامه در این سند قید نشده است. (۲۵۵-۳) - تعداد بسته ها در این سند ۳۷۱۱ عدد و در بارنامه ۴۵۸۲ عدد ذکر شده است. (۲۵۵-۴-۵) - وضعیت اظهار، «اظهارنامه پروانه نشده» است و تاریخ اظهار ۱۳۹۷,۰۵,۰۹ می باشد. (۲۵۵-۶) - در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۷-۲۵۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۲۵۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۶) - ثبت سفارش ۹۶۰۸۶۱۱۲ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۴۲: (۱-۲۵۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۵۶) - تعداد کیسه در لیست بسته بندی (۸،۷۶۸) ذکر شده که با تعداد بسته ها در بارنامه (۳۹،۶۰۰) مغایر است. (۳-۲۵۶) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۶۰ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۳-۲۵۶) - کوتاژ مندرج در اظهارنامه گمرکی (۲۱۵۰۱۹۶۰) با کوتاژ فوق الذکر و همچنین شماره ارزیابی (۲۱۵۰۲۱۵۴) مغایر است. (۲-۳-۲۵۶) - شماره بارنامه در این سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-01 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. (۳-۳-۲۵۶) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۹،۰۸ می باشد. (۴-۳-۲۵۶) - تعداد بسته ها ۸،۷۹۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله می باشد. (۵-۳-۲۵۶) - در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به ذینفع حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است. ۲۵۶-۳-۶) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۲۴۵ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۱،۰۱۳ تن) مغایر است. ۲۵۶-۳-۷) - شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ درج شده که با شماره ثبت سفارش ۹۶۰۸۶۱۱۲ این پرونده مغایر می باشد. ۲۵۶-۳-۸) - بر اساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۲۴۵،۹۷۸ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۶-۳-۹) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۲۴۵ تن) با وزن مندرج در اظهارنامه (۳۲۹ تن) مغایر است. ۲۵۶-۴) به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۶-۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. ۲۵۶-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۵۷) - ثبت سفارش ۱۱۷۰۵۷۲۹ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۵۶: ۲۵۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۵۷-۲) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۰۲۷۶۸ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۵۷-۲-۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷،۰۹،۱۳ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۰۷ می باشد. ۲۵۷-۲-۲) - براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۷۰ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۷-۲-۳) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۷-۲-۴)- بارنامه در مقصد صادر شده است از آنجا که یکی از اوصاف بارنامه «رسید دریافت کالا» می باشد این مورد حاکی از غیرمتعارف بودن صدور سند مذکور می باشد. (۲۵۷-۲-۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۵۷-۲-۶)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵۷-۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۸)- ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۷۱: (۲۵۸-۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۸-۲)- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۸-۳)- شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است (بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد). (۲۵۸-۴)- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۸-۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۵۸-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۹) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۲۱۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۸۴: (۲۵۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۹-۲) - شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است (بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد). (۲۵۹-۳) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۵۹-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۹-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۹-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۵۹-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۵۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۳۲: (۲۶۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۶۰-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۲۷۱۴ مغایرت های آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۲۶۰-۲-۱) - شماره بارنامه مندرج در این سند A.4247 ذکر شده که مغایر با شماره بارنامه ارائه شده به بانک می باشد. (۲۶۰-۲-۲) - وزن کالای خارج شده از گمرک (۳۷۹ تن) به ارزش ۱۲۷،۳۷۱،۹۲ یورو با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۲۶۰-۲-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۴۰۲۰ (برای اسناد حمل پارت دوم) مغایرت آتی ملاحظه می شود: (۲۶۰-۲-۳-۱) - وزن کالای خارج شده از گمرک ۱،۰۷۲ تن به ارزش ۳۵۹،۹۶۹،۹۸ یورو با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۲۶۰-۲-۴) - با توجه به اینکه مبلغ حواله ۵۰۰،۰۰۰ یورو بوده، مجموع ارزش کالای دو پارت اسناد حمل مذکور ۴۸۷،۳۴۱،۹۰ یورو می باشد. (۲۶۰-۲-۵) - تاریخ صدور گواهی بازرسی اسناد حمل پارت دوم مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد (پارت دوم). (۲۶۰-۲-۶) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت اول). (۲۶۰-۲-۷) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۶۰-۲-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳-۲۶۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۶۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۲۴۷۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۸۵: (۱-۲۶۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۲-۲۶۱) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم و چهارم). (۳-۲۶۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۴-۲۶۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم و چهارم). (۵-۲۶۱) - براساس سامانه گمرک موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۵-۲۶۱) - از محل بارنامه موضوع اسناد حمل پارت اول، کالا به ارزش ۶۳۵،۷۴۳،۵۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲-۵-۲۶۱) - از محل بارنامه موضوع اسناد حمل پارت دوم، کالا به ارزش ۲۱۸،۳۴۹،۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۲۶۱) - گواهی مبدأ صورت حساب و عدل بندی ممهور به مهر یکسان می باشد که این موضوع امری غیرمتداول است. تاریخ ارائه اسناد پس از مهلت قانونی ۶ ماهه از تاریخ حواله ۲۰۱۶،۰۲،۲۸ برابر با ۱۳۹۴،۱۲،۰۹ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ بوده است. (۷-۲۶۱) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۶۱-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶۱-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۶۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۶۳۱۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۶۶۴: (۲۶۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۲-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۲-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.
(۲۶۳) - ثبت سفارش شماره ۸۴۸۳۸۹۳۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۸۸: ۲۶۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۳-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۳-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۳-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۳-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۶۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۰۰۹۵۲۸ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۷۱: ۲۶۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۴-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۴-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۴-۵) - با توجه به
ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۴-۶) -
به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ
۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۴-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶
ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۶۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۹۱۳۸۵۴ و ابزار پرداخت
۹۴۵۱۶۴۵۷: (۲۶۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
(۲۶۵-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری
حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر
می باشد. (۲۶۵-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی
بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود
برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۵-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد
توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۵-۶) - به اعتقاد این
هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز
واقع نمی شود. (۲۶۵-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح
می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو:
۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. ۲۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۲۰۰۸۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۲۳: ۲۶۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۶۶-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۶۶-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۶۶-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۶۶-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۶۶-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. ۲۶۶-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. ۲۶۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۰۱۹۶۳۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۵۱: ۲۶۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۶۷-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۶۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۶۷-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۲۶۷-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۷-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۷-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۶۸) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۲۷۷۵ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۱۶: (۲۶۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۸-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۸-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۸-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۸-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۹۶۸۳۵ و ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۶۴۹۵: ۲۶۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.

۲۶۹-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۶۹-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۶۹-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۶۹-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۶۹-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. ۲۶۹-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. ۲۷۰) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۸۲۵۴۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۷۵: ۲۷۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۷۰-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۷۰-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۷۰-۴) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی (۳۹۵۹) با شماره بارنامه مغایر است. ۲۷۰-۵) - نوع کالا (ورق استیل) مندرج در گواهی بازرسی با نوع کالا در بارنامه مغایر است. ۲۷۰-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۷۰-۷) - به اعتقاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۸-۲۷۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۷۱) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۴۷۶۶۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۲۹: (۱-۲۷۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۱) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۱) - (۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۱) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۷۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۷۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۱۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۱۶۲۶۹ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۸۲: (۱-۲۷۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۲-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۷۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۹۱۴۰۶۱ و ایزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۱۲: (۲۷۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۳-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۳-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۳-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۷۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۲۹۶۹۳ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۳۰: (۱-۲۷۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۴) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۷۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۷۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۷۴) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۷۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۷۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۰۳۷۲۷۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۰۵: (۱-۲۷۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۵) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۵) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۵-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۵-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۵-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۷۵-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۶) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۰۶۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۸۵: (۲۷۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت اول). (۲۷۶-۵) - مقدار ۱۹۳ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش کمتر ارسال شده است و واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است (پارت دوم). (۲۷۶-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی، مقدار ۲,۸۰۵ تن کالا به مبلغ ۶۴۵,۹۹۰,۰۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۷۶-۷) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۲۷۶-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر بوده و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شوند و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در مقابل خروج ارز به مبلغ ۶۹۰،۴۸۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۶-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ - ۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۵۴،۱۹۷،۵۲۰ ریال، فروش: ۲۷،۸۱۲،۵۳۴،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۸،۳۳۶،۸۸۰ ریال. (۲۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۲۲۴۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۷۹۱: (۲۷۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۷۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۲۷۷) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۷-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. (۵-۲۷۷) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۶-۲۷۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۷-۷) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا دو محموله فوق از گمرک و رفع تعهد بابت آن ها در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر بوده و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شوند و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۷۷-۹) - عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در مقابل خروج ارز به مبلغ ۵۲۸،۷۵۹ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۵ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۷۸۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۸۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۹۰۱،۱۲۵،۴۸۰ ریال، فروش: ۳۰،۵۱۷،۸۳۵،۰۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۶۱۶،۷۰۹،۵۶۰ ریال. (۲۷۸) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۷۰۴۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۴۲: (۲۷۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۲) - شماره ثبت سفارش حواله در اسناد حمل قید نشده است و فاکتور گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی نرسیده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۳) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گمرک مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۲۷۸-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۵) - با استعلام بانک این محموله به مقدار ۱۴۳۱،۷۸۷ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۷۸-۶) - مقدار مندرج در گواهی مبدأ با سایر اسناد متفاوت است (پارت دوم). (۲۷۸-۷)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۲۷۸-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۲۷۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۲۷۸-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک برخی از محموله های وارد و ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در قبال خروج ارز به مبلغ ۸۰۷،۰۱۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال. (۲۷۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۹۹۹۰۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۷۳: (۲۷۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۷۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۷۹-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۷۹-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۹۱ تن از گمرک ترخیص شده است. (۲۷۹-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده، ولی رفع تعهد نشده است. (۷-۲۷۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۶۵۰,۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۲۷۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۳۳,۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴,۲۲۶,۵۹۰,۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹,۰۱۵,۸۵۷,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۷۸۹,۲۶۷,۲۰۰ ریال. (۲۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۸۴۲۵۶۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۳۸: (۱-۲۸۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۸۰) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۲۸۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۲۸۰) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۲۸۰) - مبلغ مندرج در اظهارنامه نسبت به صورت حساب اشتباه قید شده است. (۶-۲۸۰) - مقدار ۲۳ تن کالا وارد نشده است ولی مبلغ مربوطه حواله شده است. (۷-۲۸۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۹۶۳ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. (۸-۲۸۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است ولی رفع تعهد نشده است. از تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۰ بانک اقتصاد نوین نامه ای جهت اصلاح مبلغ در اظهارنامه به گمرک بندرانزلی ارسال شده، ولی تاکنون پاسخی در پرونده مشاهده نشد و بانک نیز پیگیری ننموده است. (۲۸۰-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۶۵۰،۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۰-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۳۳،۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۲۲۶،۵۹۰،۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹،۰۱۵،۸۵۷،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۷۸۹،۲۶۷،۲۰۰ ریال. (۲۸۱) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۰۳۸۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۵۲: (۲۸۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸۱-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۱-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی، مقدار ۳۲۸۷،۳۶۰ تن از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۱-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی رفع تعهد نشده است. (۲۸۱-۶) - صرف نظر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۱-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۰۸۱،۱۳۳،۶۱۶ ریال، فروش: ۳۰،۰۳۹،۳۳۲،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۸،۱۹۸،۷۸۴ ریال. (۲۸۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۴۱۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۶۹ (۲۸۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸۲-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۸۲-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۲-۵) - مقدار ۱۰ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در بارنامه کمتر ترخیص و از گمرک خارج شده است. (۲۸۲-۶) - مقدار ۱۰ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش و ترخیص کمتر کالا وارد شده و شرکت واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. (۲۸۲-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۸۹ تن از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۲-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ولی با توجه به مقدار ترخیص شده رفع تعهد نشده است. (۲۸۲-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۵۰،۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۲-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۳۳،۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۲۲۶،۵۹۰،۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹،۰۱۵،۸۵۷،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۷۸۹،۲۶۷،۲۰۰ ریال. (۲۸۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۸۰۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۱۹: (۲۸۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۸۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۸۳-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۸۳-۴) - براساس اعلام واحد ارزش گمرک نوشهر معادل ۱۱،۸۸ درصد بیش بود دارد که رفع تعهد نشده است (پارت اول). (۲۸۳-۵) - براساس اعلام واحد ارزش گمرک انزلی معادل ۳۵ درصد بیش بود دارد که رفع تعهد نشده است (پارت دوم). (۲۸۳-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۳۹۲ تن از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۳-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۳-۸) - صرف نظر از اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۸۳-۹- تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ -
۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید:
۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال.
۲۸۴- ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۷۹۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۲۶: ۲۸۴-۱- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۲۸۴-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. ۲۸۴-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد.
۲۸۴-۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۴-۵- در سامانه گمرکی
تحت کوتاژ شماره ۷۰۷۰۱ هیچ سندی بارگذاری نشده است. ۲۸۴-۶- با توجه به مغایرت های و به
استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۹۹۶ تن از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۴-۷- در بند
۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۸۴- (۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش ۹۷۶,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۸۴- (۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال. ۲۸۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۹۷۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۲۵: ۲۸۵- (۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۵- (۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۵- (۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۵- (۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۹۷۷ تن از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۵- (۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۲۸۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. مابقی کالا وارد، ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۷-۲۸۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۲۸۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۲۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۹۷۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۴۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۷۲: (۱-۲۸۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۸۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۸۶) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی کیفی در پرونده مشاهده نگردید (گواهی بازرسی در پرونده، گواهی چشمی می باشد). (۴-۲۸۶) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۶-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۸۶-۶) - صاحب کالا در بارنامه آقای کحال زاده قید شده است. ولی در اظهارنامه به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درج شده است (در صورت وجود صلح نامه بلامانع می باشد). (۲۸۶-۷) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ شماره ۷۳۴۳۷۵۴ هیچ سندی بارگذاری نشده است. (۲۸۶-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۶ تن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۶-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۶-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۸۶-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۱،۶۰۶،۲۵۵ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۶-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۲۵۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۶،۸۷۸،۷۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۶۸۷،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۸۰۸،۳۲۰ ریال. (۲۸۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۱۸۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۵۵: ۲۸۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۸۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۸۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۸۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۸۷) - نام کالا و مقدار در گواهی مبدأ قید نشده است. (۶-۲۸۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۲۸۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۲۸۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یمن ژاپن کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یمن ژاپن با نرخ مبادله ای یمن ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یمن ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۸۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۲۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۶۲: (۲۸۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۸۸) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۲۸۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص هر دو محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۲۸۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۲۸۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص هر دو محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۸۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ ین ژاپن ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۸۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ ین ژاپن با نرخ مبادله ای ین ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز ین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۸۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۶۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۱۷۳: (۲۸۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸۹-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۹-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۹-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۸۹-۶) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۹۳۰۲۴ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۸۹-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۸۹-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۲۹۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۲۶۹۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۰۷:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۰-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۶) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۰۵۶، تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۲۹۰-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۰-۱۰) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۲۹۱)- ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۲۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۱۴: (۲۹۱-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۱-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۱-۳)- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۹۱-۴)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۹۱-۵)- گواهی بازرسی صادره حدود سه ماه پس از تاریخ بارنامه صادر شده است !!! (۲۹۱-۶)- در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۳۳۹۸۸ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۹۱-۷)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۹ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. (۲۹۱-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۱-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بابت مقدار ۲۹۹ تن (وزن ناخالص) کالا ترخیص و رفع تعهد شده است و نسبت به مانده کالا هیچ اقدامی صورت نگرفته است. (۲۹۱-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹۱-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۲۹۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۵۲: (۲۹۲-۱) - در اطلاعات گمرک در پرونده، تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۸ (۱۳۹۵،۰۶،۲۸) قید شده که با تاریخ بارنامه مطابقت ندارد. (۲۹۲-۲) - با توجه به مغایرت فوق کالای مربوطه از گمرک ترخیص شده است. (۲۹۲-۳) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۸۲۷۹۶ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۹۲-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۶-۲۹۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۲۹۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۲۹۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۴۰۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۶۲: (۱-۲۹۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۹۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۹۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۲۹۳) - شماره و تاریخ بارنامه اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۲۹۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۲۹۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۸ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۲۹۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۳-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۹۳-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۹۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۲۳۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۷۹: (۲۹۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۹۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۹۴-۴) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است. (۲۹۴-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۴-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۴-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده کالا وارد نشده است. ۲۹۴-۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. ۲۹۴-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۹۵) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۱۸۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۰۳: ۲۹۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۹۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۵-۴) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۵-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۵-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۵-۷) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۲۹۵-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۹۶) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۳۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۴۱: (۲۹۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۹۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۹۶-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۶-۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص محموله فوق در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۶-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ترخیص سه پارت فوق در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد کشور نشده است. ۲۹۶-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۲۹۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۲۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۱۶۱۹۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۹۳: ۲۹۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۷-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۶) - براساس نامه شرکت ZUKAN وجه به حساب شرکت BAYWA در هلند واریز شده است. ۲۹۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۹- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۴۹۵,۴۶۳,۵ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۷-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۱ - ۴۹۵,۴۶۳,۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷,۱۹۶,۵۴۷,۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹,۵۸۷,۶۵۴,۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۹۱,۱۰۶,۸۵۱ ریال. ۲۹۸- ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۱۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۴۳: ۲۹۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۸-۳- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۲۹۸-۴- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله در اسناد حمل درج نشده است. اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. از این رو اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۸- (۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۸- (۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۹۹- ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۶۴۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۵۰: ۲۹۹- (۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۲۹۹- (۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۲۹۹- (۳) - در کلیه پیش فاکتورهای صادره توسط کمپانی ALTUNKAYA INS. امضاء در وسط پیش فاکتور و بدون مهر شرکت می باشد. ۲۹۹- (۴) - شماره بارنامه مندرج در اظهارنامه مغایر می باشد. ولی کالا از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۲۹۹- (۵) - گواهی بازرسی ندارد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت اول). ۲۹۹- (۶) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول). (۲۹۹-۷) - وضعیت ترخیص از گمرک با توجه به مدارک موجود در پرونده، کالا از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۹۹-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۹-۹) - ارائه اسناد حمل بیش از مدت مجاز بانک مرکزی به بانک عامل ارائه شده است. این مورد بیان کننده این موضوع می باشد که وارد کننده از وجه انتقالی استفاده اقتصادی نموده است (پارت سوم). (۲۹۹-۱۰) - در کلیه پیش فاکتورهای صادره توسط کمپانی ALTUNKAYA INS. امضاء در وسط پیش فاکتور و بدون مهر شرکت می باشد. (۲۹۹-۱۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت سوم). (۲۹۹-۱۲) - در وضعیت ترخیص از گمرک شماره و تاریخ بارنامه مندرج در اظهارنامه گمرک با بارنامه اصلی مغایر می باشد. ولی کالا معادل وزن مندرج در فاکتور از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۲۹۹-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۹-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۲۹۹-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶-۲۹۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۷۷۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۷۰۹: (۱-۳۰۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۰۰) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۰-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۰-۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۰-۵) - امضاء منقوش در پیش فاکتور و فاکتور و لیست بسته بندی امضایی می باشد که در اسناد سایر فروشندگان نیز مورد استفاده قرار گرفته است. !!! (۳۰۰-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۰-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۰-۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش به مبلغ ۱۸,۹۷۵,۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ به بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ مبلغ ۱۸,۹۷۵,۰۰۰ ریال با نرخ مبادله ای ۲۸۰,۱۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز این ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۰۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۶۰۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۴۶: (۳۰۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۱-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۰۱-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۶) - گواهی مبدأ قبل از صدور بارنامه صادر شده است. (۳۰۱-۷) - تاریخ بارگیری به کشتی ۲۰۱۷,۰۱,۲۸ و تاریخ صدر بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۰۷ می باشد. (۳۰۱-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۱۰) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۰۱-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۲) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۴۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۹۳۱: (۳۰۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۲-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۲-۴) - در بارنامه نام کشتی و شماره سفر قید نشده است. (۳۰۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۲-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده کالا وارد کشور نشده است. (۳۰۲-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۰۲-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۹۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۹۰۶: (۳۰۳-۱) - نام ذینفع در اسناد صورت حساب و لیست بسته بندی با گواهی مبدأ و بارنامه مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهریکسان می باشند. (۳۰۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۳-۳) - با توجه به ظهنویسی اسناد حمل، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۳-۴) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۳-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است. و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۳-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است و با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک هیچ سندی مبنی بر ترخیص کالا و رفع تعهد در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۳-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۱۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۸۸: (۱-۳۰۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۰۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۰۴) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۰۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۰۴) - در بند ۱ «تعهذنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهذنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۳۰۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۷-۳۰۴) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۳۰۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۸۱۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۰۸۲ (۳۰۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۵-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۵-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۵-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک مشاهده نشد. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰۵-۶) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۰۵-۷) - تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۳۰۶) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۸۹۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۲۳: ۳۰۶-۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. (۳۰۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. (۳۰۶-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در
پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۶-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی
باشد. (۳۰۶-۵) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (علیرغم مغایرت در
شماره بارنامه، تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۵،۰۲ بوده در صورتی که تاریخ مندرج در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۳
می باشد که حدود ۲ ماه و ۱۰ روز اختلاف دارد). (۳۰۶-۶) - مهر و امضاء شرکت حمل در بارنامه
مشاهده نشد. (۳۰۶-۷) - تاریخ صدور گواهی مبدأ قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد. (۳۰۶-۸) -
براساس اعلام گمرک در فرایند ترخیص ۸۰ درصد بیش بود ذکر شده است. در صورتی که در نامه
مدیرکل دفتر بررسی و تعیین ارزش به شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان بیش بود ۳۴۸ درصد قید
شده است. (۳۰۶-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۶-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی وارد کننده با توجه به بیش بود در ارزش، هیچ گونه اقدامی نسبت به رفع تعهد ارزی ننموده است. (۳۰۶-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰۶-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۷) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۷۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۳۰: (۳۰۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۷-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۷-۴) - بارنامه مهر و امضاء شرکت حمل کننده را ندارد. (۳۰۷-۵) -
مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۰۷-۶) - مقدار مندرج در
صورت حساب و بارنامه مغایر می باشد. (۳۰۷-۷) - تاریخ صدور گواهی مبدأ، مقدم بر تاریخ صدور
در بارنامه می باشد. (۳۰۷-۸) - براساس اعلام گمرک در فرایند ترخیص ۸۰ درصد بیش بود ذکر شده
است در صورتی که در نامه مدیرکل دفتر تعیین ارزش در نامه شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان
۳۴۸ درصد قید شده است. (۳۰۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و
گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره
حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و
بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده
مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک،
کالا ترخیص شده، ولی وارد کننده با توجه به بیش بود در ارزش، هیچ گونه اقدامی نسبت به رفع
تعهد ارزی ننموده است. (۳۰۷-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله
وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به
شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش، کالایی وارد کشور
نشده است. (۳۰۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می
باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو:
۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۸) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۹۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۴۷:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۰۸-۳) - پیش نویس بارنامه بدون مهر و امضاء در پرونده مشاهده شد. ۳۰۸-۴) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۸-۵) - شماره بارنامه و تاریخ در اظهارنامه مغایر می باشد. ۳۰۸-۶) - براساس مدارک گمرک ارزش کالای مربوطه ۸۰ درصد بیش بود دارد و هیچ اقدامی انجام نشده است. ۳۰۸-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲ تن معادل ۳,۵۸۸ بسته به ارزش ۴۸۳۴۱۸,۷۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۰۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کل کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۰۸-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۹) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۲۷۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۶۱: (۳۰۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۹-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۹-۴) - شماره بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۰۹-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۰۹-۶) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۹-۷) - مقدار مندرج در صورت حساب (۱۶۲ تن) و مقدار بارنامه (۳۷۸ تن) مغایر می باشد. (۳۰۹-۸) - با توجه به مقدار ثبت سفارش ۱۶۷ تن و مقدار فاکتور ۱۶۲ تن، ۵ تن کسر دارد. (۳۰۹-۹) - براساس اعلام گمرک میزان بیش بود ارزش ۷۸,۶ درصد در فرایند ترخیص ذکر شده است. در صورتی که در نامه شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷,۰۸,۰۱ میزان ۳۴۸ درصد بیش بود برآورد شده است. (۳۰۹-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۹-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. همچنین به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۳۰۹-۱۲) - با عنایت به اطلاعات موجود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۰۹-۱۳) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۱۰) ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۹۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۰۲: (۳۱۰-۱) صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۰-۲) نام فرستنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۱۰-۳) با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۰-۴) مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۱۰-۵) هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۰-۶) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۰-۷) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۳۱۰-۸) به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۱۰-۹) تفاوت حاصل از خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۱۱) - ثبت سفارش شماره
۴۱۸۸۲۴۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۱۹: (۳۱۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.
(۳۱۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه
نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که
فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین
طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۱-۳) -
با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید.
(۳۱۱-۴) - براساس مدارک گمرک ارزش کالای مربوطه ۸۰ درصد بیش بود دارد و هیچ اقدامی انجام
نشده است. (۳۱۱-۵) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بنده مغایر می باشد.
(۳۱۱-۶) - شماره بارنامه و تاریخ در اظهارنامه مغایر می باشد. (۳۱۱-۷) - به استناد استعمال بانک از
سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲،۸۲۰ کیلوگرم معادل ۳،۵۶۶ بسته از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۱-۸) - با
توجه به مبلغ مندرج در ثبت سفارش، مبلغ ۳۵،۱۸۲،۷۲ یورو کمتر در صورت حساب قید شده است.
(۳۱۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق
بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده
است. (۳۱۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱-۳۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۱۲) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۵۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۲۶: (۱-۳۱۲) - مقدار مندرج در بارنامه مربوطه بر اساس مرقومه های بانک اقتصاد نوین برای دو فقره ثبت سفارش می باشد. (۲-۳۱۲) - شماره ثبت سفارش حواله در اسناد حمل قید نشده است و فاکتورگواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی نرسیده است. (۳-۳۱۲) - بر اساس اعلام گمرک این محموله ۸۰ درصد بیش بود دارد. بانک و خریدار هیچ اقدامی انجام نداده اند. (۴-۳۱۲) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر می باشد. (۵-۳۱۲) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گمرک مغایر می باشد. (۶-۳۱۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۱۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۲-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۲-۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۱,۲۵۰ کیلو معادل ۳,۵۴۰ بسته به ارزش ۴۵۳,۹۰۷,۸ یورو از گمرک ترخیص شده است و بابت مابقی مبلغ ۶,۰۹۲,۲ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است. (۳۱۲-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۲-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۱۲-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱۲-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۱۳) - ثبت سفارش شماره ۲۱۹۲۸۰۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۶۳۳۳: (۳۱۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۲-۳۱۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۱۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۳۱۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۳۱۳) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۷-۳۱۳) - در گواهی مبدأ دو تاریخ مشاهده گردید که مبین جعلی بودن این سند می باشد. (۸-۳۱۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۴ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی رفع تعهد نشده است. میزان ۴ تن به ارزش ۱,۸۵۸,۸۲ یورو کسر وزن دارد و شرکت وارد کننده هیچ اقدامی ننموده است. (۱۱-۳۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱۳-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۲۲۰،۰۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۳،۰۶۸،۶۴۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۵،۱۵۲،۴۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۰۸۳،۷۶۰،۰۰۰ ریال. (۳۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۲۰۰۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۶۵: (۳۱۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۵-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۵-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۵-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۵-۶) - معادل مبلغ ۲۵۰،۰۴۱،۶۸ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است و شرکت مربوطه ارز مربوطه را به بانک مسترد ننموده است. (۳۱۵-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۲۴۹،۷۹ مترمکعب از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۵-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۱۵-۱۰- لازم به ذکر می باشد محموله دوم معادل مبلغ ۲۵۰،۰۴۱،۶۸ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است و ارزش مربوطه به بانک مسترد نگردیده است. ۳۱۵-۱۱- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۳۱۵-۱۱- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۰،۴۲۸،۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۳،۳۵۷،۴۴۰ ریال. ۳۱۶- ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۳۳۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۶۶: ۳۱۶-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۶-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۶-۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۱۶-۵- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. ۳۱۶-۶) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۱۶-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی و استعلام اولیه بانک (تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۰۱) از سامانه گمرک مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (با توجه به استعلام ۱۳۹۹،۰۸،۰۶ بانک از سامانه گمرک کالا در انتظار ورود و تسویه نشده می باشد). ۳۱۶-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک (تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۰۱)، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (با توجه به استعلام ۱۳۹۹،۰۸،۰۶ بانک از سامانه گمرک کالا در انتظار ورود و تسویه نشده می باشد). لذا بر اساس نظر بانک مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو تعهد ایفانشده دارد. ضمناً بر اساس اعلام گمرک این محموله ۳۰ درصد نازل (کم اظهار) می باشد. ۳۱۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۳۱۶-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۱۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۶۸۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۹۳: ۳۱۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۷-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۷-۴) - مقدار ۱,۳۵۹ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش کمتر ارسال شده است و واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. (۳۱۷-۵) - با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۱۷-۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۲۱ تن و به ارزش ۱۵,۷۳۲,۹۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۱۷-۹) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۱۸)- ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۴۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۳۱: (۳۱۸-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۸-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۸-۳)- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۸-۴)- معادل مبلغ ۲،۲۰۱،۸۵۰ ین ژاپن واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. (۳۱۸-۵)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۸-۶)- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۱۸-۷)- بارنامه مهر شرکت حمل را ندارد. (۳۱۸-۸)- این خرید توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای شرکت ارغوان تجارت کاردان انجام شده است. (۳۱۸-۹)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۲۶ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۸-۱۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۸-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۱۸-۱۲)- با عنایت به اطلاعات موجود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۴۸,۸۱۵,۸۵۰ ریال از این احراز نمی گردد. (۳۱۸-۱۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۴۵,۸۱۵,۸۵۰ ریال با نرخ مبادله ای ۲۷۵,۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز این ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۱۹)- ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۲۲۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۴۰: (۳۱۹-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۹-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۹-۳)- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۹-۴)- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۹-۵)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۹-۶)- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۱۹-۷)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۱ تن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۹-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. محموله ترخیص شده براساس اعلام گمرک ۶۴ درصد بیش بود دارد که شرکت مربوطه هیچ اقدامی ننموده است. ۳۱۹- (۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۱۹-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۲۰) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۲۰۱۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۱۰: (۳۲۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۰-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۲۰-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۲۰-۵) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۲۰-۶) - معادل مبلغ ۲۳۴، ۳۵۲ یورو کالا وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده و ارز آن به بانک مسترد نگردیده است. (۷-۳۲۰) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۳ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۲۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۲۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۳۲۰) - با توجه به ظهرنویسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۱۱-۳۲۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۲۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۰،۴۲۸،۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۳،۳۵۷،۴۴۰ ریال. (۳۲۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۷۱۰۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۴۴: (۱-۳۲۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳۲۱-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۲۱-۵) - تاریخ در بارنامه با اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۲۱-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۷) - اسناد حمل پارت دوم در مهلت قانونی به بانک ارائه نشده است. (۳۲۱-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۲۰۰ تن (محموله اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، محموله اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲۱-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۲۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۵۴۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۷۴: (۳۲۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۲-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳۲۲-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۲۲-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۲-۶) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۲۲-۷) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۲۲-۸) - اسناد حمل بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. (۳۲۲-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۲-۱۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۲-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۳۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۹۳: (۳۲۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۳-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۲۳-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۲۳-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۲۳-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل دوم توسط بانک، هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۳-۷) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۲۳-۸) - در بارنامه نام خریدار آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۳۲۳-۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۳ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۳-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۳-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۳-۱۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید و در اسناد حمل، بارنامه و گواهی بازرسی که جزء مهمترین اسناد می باشد در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۳-۱۳) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲۳-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. (۳۲۴) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۷۵۰۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۴۰: (۳۲۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۲-۳۲۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۲۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۲۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۳۲۴) - پیش فاکتور صادره در روز اول ژانویه که تعطیل رسمی می باشد صادر شده است...!!! (۷-۳۲۴) - مبدأ حمل در گواهی سلامت، بندر باکو قید شده و در گواهی بازرسی GOVSAN آذربایجان و در بارنامه آستاراخان روسیه نوشته شده است. (۸-۳۲۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۱۱۳ تن و به ارزش ۷۱۴,۶۶۲,۴۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۲۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۲۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای در پرونده مشاهده نگردید. (۱۱-۳۲۴) - اسناد حمل بعد از مدت قانونی به بانک ارائه شده است. طبق نظر گمرک در محموله اول میزان ۴۷ درصد بیش اظهاری دارد که هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدامی صورت نگرفته است. (۱۲-۳۲۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۱۳-۳۲۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۲۶۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۰۹: (۱-۳۲۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۲۵) - مقدار مندرج در بارنامه پارت دوم با صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر می باشد. (۵-۳۲۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۲۱۵ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۲۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۰۴ (۱۳۹۵،۱۰،۱۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۲۵) - وزن مندرج در این سند (۳،۰۴۷،۴۵۴ کیلو) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد و در موعد مقرر اسناد حمل به بانک ارائه نشده است. (۶-۳۲۵) - با توجه به مغایرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های فوق به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۰۴۷,۴۵۴ کیلو و به ارزش ۷۰۲,۰۰۷,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۷۳۲۵) - با توجه به ظهورنویسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص پارت دوم در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۲۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۲۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۳۲۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۱۱-۳۲۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۲۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۲۷۶۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۴۵: (۱-۳۲۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۶) - بارنامه پارت اول در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۴-۳۲۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۶۶۷ تن و به ارزش ۶۵۰,۲۱۵,۴۰۷,۵ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۲۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۹۰۵۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۲۶) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۶,۱۰ (۱۳۹۶,۰۳,۲۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۲۶) - وزن مندرج در این سند ۸۱۱ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۲۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۳۱۸۴۹۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۲۶) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۲۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۲۶) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۶۹۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۲۶) - در این سند شماره بارنامه 056217C و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۲,۲۲ (۱۳۹۶,۱۰,۰۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده مغایر می باشد. (۸-۳۲۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۲۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، هر سه پارت کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۱۲۶۰۸۶۶۶۳۸ وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۲۶-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۴، ۱۱، ۱۳۹۴ مبلغ ۶۵۱،۵۸۸،۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۲۲۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۸۸: (۳۲۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۷-۳) - روز دوم ژانویه پیش فاکتور صادر شده است!! (۳۲۷-۴) - طبق نظر گمرک بیش بود ارزش دارد. (۳۲۷-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۷-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۱۴۹۸۲۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۲۷-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۰۲ (۱۳۹۵،۰۲،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشد. (۷-۳۲۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۲۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین کالای پارت دوم از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۲۷) - طبق نظر گمرک محموله دوم بیش بود ارزش دارد؛ ولی میزان آن را اعلام ننموده است؟! (۱۰-۳۲۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۳۲۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۲۶۷,۷۰۸,۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۶۸,۲۹۱,۲۰۰ ریال. (۳۲۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۳۶۶۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۷۹: (۱-۳۲۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد محموله دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۰۲۸۸۶۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۲۸) - در این سند تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۰۱ (۱۳۹۵،۰۷،۱۰) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲۸-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۲۲ تن و به ارزش ۳۰،۰۶۷،۶۰۵ ین ژاپن از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۸-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد محموله دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۸-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۸-۸) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۳۴،۰۴۹،۱۶۰ ین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲۸-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ مبلغ ۳۴،۰۴۹،۱۶۰ ین ژاپن با نرخ مبادله ای ین ژاپن ۲۷۹،۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۲۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۲۹۸۳۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۱۷: (۳۲۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۲۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۲۹) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت می باشد. (۶-۳۲۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۰ تن ناخالص و به ارزش ۴,۱۰۰,۳۵۵ یین ژاپن از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۲۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۲۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۲۹) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۲,۷۶۱,۴۶۰ یین ژاپن محرز واقع نمی گردد. (۱۰-۳۲۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۴۲,۷۶۱,۴۶۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۵,۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۳۰) - ثبت سفارش شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۱۸۲۶۵۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۶۸: (۳۳۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۰-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد محموله اول توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۰-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۶۰۰ تن و به ارزش ۳۶۷,۳۶۰ یورو (محموله دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۰-۵) - براساس مدارک موجود در پرونده این محموله از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۳۰-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۷۱۲۲۶۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۰-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه IBM و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۲۶ (برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۵) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (محموله دوم). (۳۳۰-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۰-۹) - با توجه به ظهرونیسی اسناد محموله اول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۰-۱۰) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۳۰-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۳۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۶۲۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۶۰: (۳۳۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۱-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۱-۴) - شماره بارنامه اصلاح شده است (پارت اول). (۳۳۱-۵) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۳۱-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، مقدار ۸۰۴ تن و به ارزش ۲۳۰،۹۸۵،۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۳۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۰۹۳۱۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۳۱) - در این سند شماره بارنامه 039717B و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۰،۰۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۱۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۳۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۳۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۳۳۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۱۱-۳۳۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۶۴۹۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۲۴: (۱-۳۳۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۳۲) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۳۲) - بارنامه های دو پارت فاقد مهر و امضاء شرکت حمل می باشد. (۶-۳۳۲) - گواهی مبدأ مهر نداشته و قبل از صدور بارنامه صادر شده است. براساس مقررات حاکم در تجارت بین الملل تاریخ صدور گواهی مبدأ همزمان و یا بعد از تاریخ بارنامه باید باشد. (۷-۳۳۲) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۲۳ تن و به ارزش ۲۴,۲۵۲,۸۹۵,۵۰۰ یین ژاپن در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۳۲) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۸۰۷۱۰۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۳۲) - در این سند شماره بارنامه ۴۱۸۱۱۷-۰۱ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۳۲) - وزن مندرج در این سند ۲۴ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۳۳۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۳۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۱-۳۳۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ یین ژاپن از محل این ثبت سفارش از دید این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳۲-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۲۷،۶۳۳،۵۸۵ ین ژاپن با نرخ مبادله ای ین ژاپن ۲۷۵،۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۳۳) - ثبت سفارش شماره ۸۴۲۲۹۷۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۱۱: (۳۳۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۳-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۴۱۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۳-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۹۵۰۹۵۲۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۰۳،۰۷) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۳-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۳۰۰ تن و به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۳-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۴۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۳-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۵ (برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۵) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۳-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۳۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده، اما کالای پارت دوم ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۸-۳۳۳) - براساس اعلام گمرک ارزش پارت دوم ۳۰ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. ۳۳۳- (۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۳۳۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال. (۳۳۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۰۲۱۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۹۷: (۱-۳۳۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۳۴-۴)- براساس اعلام گمرک هر دو پارت بیش بود ارزش داشته ولی میزان آن را گمرک معین ننموده است و هیچ اقدامی از طرف شرکت وارد کننده نیز صورت نگرفته است. ۳۳۴-۵)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۹۷۸ تن و به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۳۴-۶)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۵۶۴۲۵ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۳۴-۶-۱)- وزن مندرج در این سند ۳,۶۲۴,۵۰۳ تن می باشد و با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۴-۷)- بارنامه پارت دوم در مقصد صادر و گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است. ۳۳۴-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۴-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۳۴-۱۰)- براساس اعلام گمرک در هر دوپارت بیش بود ارزش داشته که هیچ اقدامی توسط شرکت مربوطه صورت نگرفته است. همچنین مقدار ۲۱ تن کسر وزن دارد. ۳۳۴-۱۱)- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. ۳۳۴-۱۲)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۲۲۹,۴۷۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- مابه التفاوت: ۶,۳۷۱,۳۲۸,۰۰۰ ریال. (۳۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۰۷۳۹۰ و ابرار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۸۱: (۱-۳۳۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۵) - بارنامه هر سه پارت در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۴-۳۳۵) - اسناد حمل پارت اول بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. ۳۳۵- (۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۶۰۰۰۰۰۰۶۱۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۳۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۳۵) - وزن مندرج در این سند ۱۱۸ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۳۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۴ تن و به ارزش ۲۷۷,۶۵۹,۷۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۳۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۳۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت های اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۵-۱۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۳۵-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۳۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۰۴۳ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۶۷: (۳۳۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۶-۳) - گواهی بازرسی پارت اول، سه ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این نوع گواهی خارج از روال تجارت بین الملل می باشد. (۳۳۶-۴) - شماره فاکتور مندرج در گواهی مبدأ پارت دوم با شماره فاکتور اصلی متفاوت می باشد. (۳۳۶-۵) - مقدار مندرج در بارنامه پارت دوم بیشتر از مقدار مندرج در ثبت سفارش و فاکتور می باشد. (۳۳۶-۶) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در اظهارنامه گمرکی پارت دوم با بارنامه متفاوت می باشد. (۳۳۶-۷) - گواهی مبدأ پارت دوم فاقد تاریخ صدور می باشد. (۳۳۶-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۸۳۷۵۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۶-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه ۳۸۰۶۱۰۱۵۳۹۸۴-۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۶-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۰۸ تن و به ارزش ۴۷۸،۲۷۲ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۶-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۶-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۶-۱۲) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۳۶-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۶۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۵۹۱: (۳۳۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۷) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۳۷-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای هر دوپارت در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۷-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۳۳۷-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای هر دو پارت در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده (۵۰۰,۰۰۰ یورو) هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳۷-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه
التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۳۸)- ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۶۱۲۷ و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۵۳۹۵: (۱-۳۳۸)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره
ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۸)- نام فروشنده در بارنامه با
صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله
بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در
این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در
صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۸)- اسناد حمل بعد از مدت مقرر به بانک
ارائه شده است. (۴-۳۳۸)- بارنامه هر سه پارت در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور
بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ
صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط
نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۵-۳۳۸)- در
سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۸۹۱۵۸۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۳۸)- در این
سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۰۶ (برابر با ۱۳۹۶,۰۵,۱۵) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر می باشد. (۶-۳۳۸)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۷۱۴ تن و به ارزش
۴۹۸,۸۹۷,۰۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۳۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد
حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۳۸)- اسناد حمل ارائه شده با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص شده است. ولی فقط پارت سوم رفع تعهد نشده است. (۳۳۸-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۳۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۶۶۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۰۵: (۳۳۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۹-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۳۹-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۳۹-۵) - اسناد حمل بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. (۳۳۹-۶) - بارنامه پارت دوم در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۳۹-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۰۸ تن و به ارزش ۴۹۸,۷۸۴,۲۱ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۹-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۹-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳۹-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۴۰) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۴۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۵۷: (۳۴۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۴۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۳۴۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۳۴۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۰۶۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۰۴: (۱-۳۴۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۴۱) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۴۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۶-۳۴۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۸۹۳ تن و به ارزش ۴۹۸,۲۵۰,۵۲ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۴۱۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۱) - در این سند شماره بارنامه ANB8005124BAZ بدون درج تاریخ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۴۱) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۱۰۳۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۴۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۱۵ (برابر با ۱۳۹۶,۰۵,۲۴) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۳۴۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۴۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱-۳۴۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۴۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۲) - ثبت سفارش شماره ۹۹۵۷۵۱۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۰۱۵: (۱-۳۴۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۴۲) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۹۵۰۰،۰۰۰۰۱۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۴۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۱ (۱۳،۱۱،۱۳۹۵) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۴۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، مقدار ۲،۹۱۵ تن و به ارزش ۶۷۱،۲۸۹،۴۹۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۲) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۵۰۰،۰۰۰۰۱۲۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۷-۳۴۲) - (۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۱ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۴۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۴۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۰-۳۴۲) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۳۴۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۲ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۹۱ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۵۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۰۵۷،۵۸۸،۲۴۸ ریال، فروش: ۳۰،۵۷۱،۰۰۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۵۱۳،۴۱۳،۷۵۲ ریال. (۳۴۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۳۶۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۳۸: (۱-۳۴۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۳) - با توجه به ظهورنویسی اسناد هر چهار پارت توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۴۳) - لازم به ذکر است مقدار ۲,۱۹۰ تن جو دامی جایگزین ورق استیل شده بود (پارت چهارم). (۶-۳۴۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۴۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۳۴۳) - با توجه به ظهورنویسی چهار فقره اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا برای چهار پارت در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۳۴۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۴۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۰۸۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۳۶: (۱-۳۴۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴-۳۴۴) - تاریخ صدور گواهی مبدأ حدود سه ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است (پارت اول). (۵-۳۴۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۳۴۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۳۴۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۶۶۶۷ (۲۱۱۷۲۲۷۶) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۱ (برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۳۱) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۴۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۴۴) - مقدار مندرج در بارنامه بیش از مقدار در صورت حساب می باشد (پارت دوم). (۱۰-۳۴۴) - گواهی مبدأ پارت دوم دوماه و نیم بعد از تاریخ صدور بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۱۱-۳۴۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۹۷ (۲۱۹۰۲۲۵۷) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۱۱-۳۴۴) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-02 و بدون تاریخ بوده که با مندرجات در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۳۴۴) - وزن مندرج در این سند ۱۹،۲۰۰ تن با وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۴-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۴-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۴۴-۱۴) - لازم به ذکر می باشد مقدار اظهار شده به گمرک ۱۸ تن معادل ۷۲۰ کیسه ولی در اسناد گمرک ۱۹،۲۰۰ تن معادل ۷۶۰ کیسه درج و ترخیص شده است!!! (۳۴۴-۱۵) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۴۴-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۴۹۲۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۱۴: (۳۴۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۵۴۸ تن و به ارزش ۸۲۸,۴۷۹,۵۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۵۰۵ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۶-۳۴۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۵-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۸-۳۴۵) - براساس اعلام گمرک هر سه پارت بیش بود ارزش دارد که از طرف شرکت مربوطه هیچ اقدامی انجام نشده است. (۹-۳۴۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۸۲۸,۵۷۶ یورو احراز نمی گردد. (۱۰-۳۴۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲,۷۷۰,۱۸۰,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال. (۳۴۶) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۴۱۵۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۰۴: (۱-۳۴۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۴۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۴۶-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۰۳۴۷ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۴۶-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۴۳۱۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۴۶-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۲،۵۹۲ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۴۶-۳-۳) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۳۴۶-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۰ تن و به ارزش ۸۸۰،۳۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۴۶-۵) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۸۸۵۱۵ (پارت دوم) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. ۳۴۶-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۸ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳۴۶-۷) - طبق نظر گمرک این پارت بیش بود ارزش دارد ولی ضریب آن را مشخص ننموده است (پارت دوم). ۳۴۶-۸) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۵۰ (پارت سوم) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. ۳۴۶-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۷۹۹ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۳۴۶-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۴۶-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۳۴۶) - براساس اعلام گمرک پارت دوم بیش بود ارزش دارد ولی ضریب آن را مشخص ننموده اند!! (۱۳-۳۴۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۸۰,۳۸۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۱۴-۳۴۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰,۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹,۱۲۵,۶۱۱,۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۱۱,۳۷۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۸۵,۷۵۹,۴۶۰ ریال. (۳۴۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۶۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۷۴: (۱-۳۴۷) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۴۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۴۷) - گواهی مبدأ توسط فروشنده ثانویه (APRIROSE) صادر شده است (پارت اول). (۶-۳۴۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۰,۳۵ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۸۹،۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۴۷-۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۱۰۲۴۸۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۴۷-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۱-۱۶۶۴۴۱۶۶-۰۲۰۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۴ (برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۷-۸) - به استناد اسناد موجود در پرونده محموله سوم از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (پارت سوم). (۳۴۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله های اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین محموله سوم از گمرک ترخیص ولی در بانک رفع تعهد نشده است. (۳۴۷-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۸) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۷۳۲۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۵۴: (۳۴۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۸) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۴۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۴۴۵۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۴۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۱۷ (برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۲۶) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۴۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۴۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۴۸) - طبق نظر گمرک این محموله ۳۰ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی توسط وارد کننده انجام نشده است. (۱۰-۳۴۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۳۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۷۲۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۵۴: (۱-۳۴۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). (۲-۳۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳-۳۴۹) - نام خریدار در بارنامه، مجتبی کحال زاده قید شده است (پارت اول). (۴-۳۴۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۷۶۵ (۲۱۶۶۶۷۲۳) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۴۹) - در این سند تاریخ بارنامه قید نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۴۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵,۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۳۴۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۷-۳۴۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۴۹-۸) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳۴۹-۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۶۱۱۹۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۴۹-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۹-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۴۹-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۹-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۴۹-۱۳) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴۹-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۶۲۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۲۳: (۳۵۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۳۵۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳-۳۵۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴-۳۵۰) - ثبت سفارش اصلاحی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۵-۳۵۰) - مبلغ مندرج در اظهارنامه گمرکی ۲۹۸,۸۶۹ یورو قید شده که بیشتر از مبلغ فاکتور می باشد (پارت اول). (۶-۳۵۰) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۵۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۵۰) - در این سند شماره بارنامه ۲۵۹۷-۰۲ تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۷,۲۵ (برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۰۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱-۶-۳۵۰) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۷-۳۵۰) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱,۳۸۸,۷۹ مترمکعب و به ارزش ۲۷۷,۷۵۹,۲۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۳۵۰) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۸۷۲۱۲۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۵۰) - در این سند شماره بارنامه ۲۷۷۸-۰۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۲۷ (۱۳۹۵,۰۶,۰۶) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۵۰) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۹-۳۵۰) - با توجه به مغایرت های فوق در دوپارت و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲,۵۰۰ مترمکعب و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۳۵۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۳۵۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۲-۳۵۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۱۳-۳۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۶۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۲۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۶۱: (۱-۳۵۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۳۵۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳-۳۵۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۶۷۰۱۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۵۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۳۵۱) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵،۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۵۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۳۵۱) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۳۵۱) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۳۲۲ (۲۱۷۶۰۷۹۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۵۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-04 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۳۵۱) - وزن مندرج در این سند ۱۳۲ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۵۱) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت دوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۲ تن و به ارزش ۲۰۴،۸۴۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۵۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۵۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت به مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۴۹۹،۸۸۲ یورو ترخیص ولی رفع تعهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۳۵۱-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۵۱-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۷۷۷۵۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۵۴: (۳۵۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر پنج پارت). (۳۵۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر پنج پارت). (۳۵۲-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوناژ ۲۳۵۰۱۳۹۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۲-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۰۰،۱۹ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۲-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۹۷،۲۲۵ تن و به ارزش ۳۲،۱۵۸۵،۳۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۲-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم، چهارم و پنجم). (۳۵۲-۶) - با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهارم و پنجم). (۷-۳۵۲) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت سوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۷ تن و به ارزش ۶۹,۰۴۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۸-۳۵۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۵۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک و با توجه به مغایرت های موجود در پنج پارت از اسناد حمل، طبق اسناد گمرکی در پرونده محموله های اول و سوم مقدار ۱,۶۹۵ تن به ارزش ۳۹۰,۶۳۳,۳۱ یورو کالا از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است و بابت محموله های دوم، چهارم و پنجم به مبلغ ۳۶۸,۸۹۴,۶۹ یورو هیچ سند و مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۰-۳۵۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۷۵۹,۵۲۸ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۳۵۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۰,۱۰ مبلغ ۸۲۰,۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰,۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۵۳) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۴۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۷۱: (۳۵۳-۱) - صورت حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۵۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۵۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۷۳۸۳۴۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۵۳) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۵۳۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳۵۳) - (۴) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۷۱۴ تن ناخالص و به ارزش ۶۲۳،۲۸۹،۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۵۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). (۶-۳۵۳) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۹۴۱۱۴۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۵۳) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۵۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۹۲ تن و به ارزش ۲۲۷،۹۷۱،۲۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۳۵۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۹-۳۵۳) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳،۷۰۷ تن و به ارزش ۸۵۱،۲۶۰،۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۳۵۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۳-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۶۲۳,۲۸۹,۳۸ یورو کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است و مبلغ ۲۲۷,۹۷۱,۲۲ یورو کالای پارت دوم از گمرک ترخیص ولی در بانک رفع تعهد نشده است. همچنین معادل مبلغ ۶۷,۱۳۸,۴ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است. شایان ذکر است تاریخ صدور پیش فاکتور، دوم ژانویه ۲۰۱۶ می باشد!! ۳۵۳- (۱۲) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵۳-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۲۶۷,۷۰۸,۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۶۸,۲۹۱,۲۰۰ ریال. (۳۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۸۰۵۴۲۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۶۴: (۳۵۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳-۳۵۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۵۹۸ مورد آتی مشاهده می شود: ۱-۳-۳۵۴- در این سند شماره بارنامه ۲۳۰۵۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴-۳۵۴- با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲،۸۹۱ تن و به ارزش ۶۶۳،۹۵۳،۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۵۴- (۵)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۹۷ مورد آتی مشاهده می شود: ۱-۵-۳۵۴- در این سند شماره بارنامه ۹۵۷۹۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۲۶ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶-۳۵۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۵۲ تن و به ارزش ۲۱۸،۶۴۵،۳۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۷-۳۵۴- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). ۸-۳۵۴- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). ۳۵۴- (۹)- با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۸۴۴ تن و به ارزش ۸۸۲،۵۹۹،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۰-۳۵۴- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۵۴- (۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۲۱۸،۶۴۵،۳۲ یورو کالای پارت دوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین مبلغ ۶۶۳۹۵۳،۸۴ یورو کالای پارت اول از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است و نیز با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید که مبلغ آن ۳۵،۸۰۰،۸۴ یورو می باشد. (۳۵۴-۱۲) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۵۴-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۵۵) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۱۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۱۰: (۳۵۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۵۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۳۵۵-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۳۵۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳۸ تن و به ارزش ۶۰،۷۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۵۵-۶- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۷۹۵۵۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۵-۶-
(۱)- وزن مندرج در این سند ۳۸ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می
باشد. ۳۵۵-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۳۲۴,۳۶۸ یورو
از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳۵۵-۸- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). ۳۵۵-۹- با توجه به مغایرت
های فوق در پارت های اول و دوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲۴۷ تن و به
ارزش ۳۸۵,۱۵۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۵۵-۱۰- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد
حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۵۵-۱۱- اسناد حمل ارائه شده با
همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است.
لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام
بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۳۸۵,۱۵۲ یورو کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است.
۳۵۵-۱۲- با توجه به ظهنویسی اسناد پارت سوم به مبلغ ۱۱۴,۸۴۸ یورو، هیچ مدرک و سندی دال
بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۵۵-۱۳- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک
که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل
این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸۵,۱۵۲ یورو احراز نمی گردد. ۳۵۵-۱۴- تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ
مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۵۶) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۱۰۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۴۰: (۳۵۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۵۶-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۵۶-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۶-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵۶-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۵۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۱۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۰۸ (۳۵۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۵۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۵۷-۳) - تاریخ گواهی مبدأ قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد (پارت اول). (۳۵۷-۴) - صاحب کالا در بارنامه آقای کحال زاده قید شده است (پارت اول). (۳۵۷-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۶۹۸۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۷-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه که درج نگردیده است با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۷-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵،۱۳۶ یورو از پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۷-۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۵۷-۸) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳۵۷-۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۹۰۳۰۳ (۲۱۷۶۲۰۱۴) مورد آتی مشاهده می شود. (۳۵۷-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR0237243-05 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۷-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، در دو پارت مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک ترخیص شده است. (۳۵۷-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۷-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دویپارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۵۷-۱۳) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۵۷-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۸) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۶۱۸۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۵۷: (۳۵۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۵۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۵۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۳۵۸-۴) - در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۲۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۸-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۸-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۱۶۸ تن پارت اول و به ارزش ۲۶۸،۳۴۰،۱۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۸-۶) - براساس اعلام دفتر تعیین ارزش تهران، این محموله حدود ۱۶ درصد معادل ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است (پارت دوم). (۳۵۸-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۶۵۶۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۸-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 95107816IG و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۸-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن در دو پارت و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۸-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۸-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۵۸-۱۱) - به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک معادل مبلغ ۶۵۰،۰۵۹،۸۲ یورو کالای پارت دوم ترخیص و رفع تعهد شده است و بابت مبلغ ۲۶۸،۳۴۰،۱۸ یورو کالای پارت اول از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۸-۱۲) - بر اساس اعلام دفتر تعیین ارزش تهران، این محموله حدود ۱۶ درصد معادل ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. (۳۵۸-۱۳) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵۸-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۲۶۷,۷۰۸,۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۶۸,۲۹۱,۲۰۰ ریال. (۳۵۹) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۶۷۴۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۱۴: (۳۵۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۵۹-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم؛ (۳۵۹-۴) - باتوجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۹۰۴ تن و به ارزش ۳۹۷,۸۱۹,۴۲۵,۳۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۹-۵) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

براساس اعلام گمرک این محموله به ازای ۶،۹ درصد تفاوت ارزش دارد (پارت اول). (۳۵۹-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۱۷۶۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه 9494027A2 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۸۱۷۵۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 9494027A1 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۳۳،۴۴۰ تن و به ارزش ۱۰۱،۹۲۶،۹۰۷،۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۹-۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۸۵۱۳۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه 056217B و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۲،۲۲ (برابر با ۱۳۹۶،۱۰،۰۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۱۰) - باتوجه به مغایرت های فوق و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۴۹۶ تن در سه پارت و به ارزش ۶۳۲،۲۹۷،۸۵۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۵۹-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۹-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۹-۱۳) - طبق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نظر گمرک پارت اول ۶،۹ درصد تفاوت ارزش دارد و هیچ اقدامی جهت رفع آن صورت نگرفته است. (۳۵۹-۱۴) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۳۲،۲۹۷،۸۵۲ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵۹-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۵۱،۵۸۸،۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۶۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۱۱۰ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۷۰: (۳۶۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۶۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۶۰-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). (۳۶۰-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۱۰۸۲۳۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۰-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۳۰ (برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۰-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پارت اول مقدار ۱،۴۹۵ تن و به ارزش ۳۹۳،۶۳۸،۸۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۶۰-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱،۷۸۴ تن و به ارزش ۶۶۹،۶۵۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۰-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۶۶۹،۶۵۹ یورو کالا در دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۶۰-۹) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۶۹،۶۵۹ یورو محرز واقع نمی گردد (مبلغ حواله شده ۵۰۰،۰۰۰ یورو می باشد). ۳۶۰-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۶۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۸۶۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۰۹۹: ۳۶۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶۱-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶۱-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۱-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۶۱-۶) - لازم به ذکر می باشد در اغلب پرونده های شرکت ZUKAN مبالغی از ۲۵۰ یورو تا ۶۷۰ یورو و به عنوان سایر هزینه ها قید شده که هیچوقت محمل هزینه مشخص نشده و وزارت بازرگانی، بانک مرکزی و بانک عامل هم سکوت نموده اند. در صورتی که سایر هزینه ها باید در پیش فاکتور به عنوان هزینه گواهی نمودن اکتیاع اسناد و سایر موارد توافق شده، کاملاً مشخص گردد. (۳۶۱-۷) - واریز مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو و در تاریخ ۲۰۱۷،۰۲،۱۳ و تاریخ صدور بارنامه ۲۰۱۸،۰۱،۱۲ یعنی ۱۱ ماه بعد از زمان واریز، بارنامه صادر شده است. جالب اینکه چرا بعد از ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک نیز هیچگونه اقدامی جهت ترخیص کالا از گمرک نشده است. (۳۶۱-۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶۱-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۶۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۶۹۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۲۷: (۳۶۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۶۲-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۶۲-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۹۴۹۴۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۲-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ISC 1048WSUC2916-01 می باشد که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۲-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۲-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۲-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۲-۹) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۶۲-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۶۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۲۳۳۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۳۷: (۳۶۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۶۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۶۳-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). (۳۶۳-۴) - تاریخ بارنامه قید شده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند گمرکی (پارت اول) پنج ماه و ده روز قبل از تاریخ بارنامه در پرونده بانک می باشد!! (۳۶۳-۵)-
در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۸۶۸۰۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۳-۵-۲)- در این
سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر می باشد. (۳۶۳-۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۵۲ تن و به ارزش
۱۸۹،۹۳۳،۰۸۷ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۳-۷)- در سند گمرکی (پارت
دوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۶۰۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۳-۷-۱)- در این سند شماره بارنامه
056217A و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۲،۲۳ (۱۳۹۶،۱۰،۰۲) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه
شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۳-۸)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۹۶ و به
ارزش ۴۹۳،۸۶۰،۰۹۰ یورو (در دو پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۳-۹)- در بند ۱ «تعهدنامه
شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و
بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۳-۱۰)- اسناد حمل
ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به
استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۳-۱۱)- صرف
نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی
می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت
سفارش به مبلغ ۴۹۳،۸۶۰،۰۹۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۶۳-۱۲)- تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۵،۶۶۴ یورو؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۹۲,۴۹۹,۸۲۳ ریال، فروش: ۱۹,۴۲۳,۶۵۵,۵۹۱ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۳۱,۱۵۵,۷۶۸ ریال. (۳۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۹۷۰۵۶۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۳۷: (۱-۳۶۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۶۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۶۴) - پارت اول مقدار ۹,۵۵۲ تن کسر وزن دارد (پارت اول). (۴-۳۶۴) - با توجه به کسر وزن ۹ تن، ارزش کالا در سند گمرکی به همین میزان کسر نشده است و مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۷۱۶ تن و به ارزش ۶۲۵,۸۰۷,۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۶۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۲۷۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۶۴) - در این سند شماره بارنامه ۰۱۰۹۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۱,۲۱ (برابر با ۱۳۹۵,۰۹,۰۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۶۴) - وزن مندرج در این سند ۲,۷۱۶,۰۸۹ تن ناخالص می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۶۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۶۵,۵۴۳ تن و به ارزش ۲۲۱,۶۸۸,۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۳۶۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۳۶۶۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۶۴) - در این سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۴ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۸ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغانر می باشد. (۳۶۴-۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۳۶۴-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۹۱،۱۸۴ تن و به ارزش ۸۴۷،۴۹۵،۸۳ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۴-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۴-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغانر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغانریت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۴-۱۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای مربوط به پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶۴-۱۳) - لازم به ذکر می باشد که بانک عامل هیچ مکاتبه ای با مشتری نسبت به رفع تعهد مبلغ ۷۰،۹۰۴،۱۷ یورو ننموده است. (۳۶۴-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغانریت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۶۴-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۶۵) - ثبت سفارش شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۹۹۲۷۲۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۶۹: ۳۶۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۶۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۶۵-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (کالا در بندر نوشهر تخلیه ولی بارنامه در بندر انزلی صادر شده است) (پارت اول). ۳۶۵-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۳۵۳۵ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۵-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۱۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۶۱ تن و به ارزش ۵۵۳،۵۳۵،۸۹۷،۰۴ وون کره جنوبی پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۵-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ مغایر می باشد (پارت دوم). ۳۶۵-۷) - گواهی مبدأ توسط منطقه آزاد انزلی صادر شده است (پارت دوم). ۳۶۵-۸) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۶۵-۹)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۸۲۳۱۹۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۵-۹-۱)- در این سند شماره بارنامه ANB8004956BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۲۹ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۰۷) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۵-۱۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۳۵ تن و به ارزش ۸۹،۲۶۰،۱۶۴،۰۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۶۵-۱۱)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۳۶۵-۱۲)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم). (۳۶۵-۱۳)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۷۴۵ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۶۵-۱۳-۱)- در این سند شماره بارنامه ANB8005120BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۹ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۵-۱۳-۱)- وزن مندرج در این سند (۱۹،۵۵۴ تن) می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۵-۱۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۱۶،۳۴۴ کیلو و به ارزش ۶۵۰،۸۰۴،۴۸۵،۰۴ وون کره جنوبی در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۵-۱۵)- در بند ۱ «تعهذنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهذنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۵-۱۶)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۵-۱۷) - لازم به ذکر می باشد بانک عامل هیچ مکاتبه ای نسبت به رفع تعهد ارزی با مشتری نداشته است. (۳۶۵-۱۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۶۵۰,۸۰۴,۴۸۵,۰۴ وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۶۵-۱۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۱۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۳۰: (۳۶۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هرسه پارت). (۳۶۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هرسه پارت). (۳۶۶-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هرسه پارت). (۳۶۶-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (هرسه پارت). (۳۶۶-۵) - بارنامه به نام آقای مجتبی کحال زاده صادر شده است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت اول). (۳۶۶-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۸۵۳۳۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۰۶ (برابر ۱۳۹۵،۰۵،۱۶) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲ تن و به ارزش ۲۵۱،۶۸۰ یورو پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۶-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۷۲۶۳۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0235777-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ (برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۱۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۰۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۰۶ تن و به ارزش ۱۹۶،۷۹۳،۶ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. در صورتی که این محموله مقدار ۲۰،۰۳ تن کسر تخلیه دارد می بایست ارزش مندرج در سند گمرک نیز معادل مقدار کالای خارج شده از گمرک قید شود. (۳۶۶-۱۰) - تعداد مندرج در گواهی بازرسی ۹۸۰ بسته ولی در بارنامه ۱۳،۸۶۰ بسته معادل ۳۴۶ تن می باشد (پارت سوم). (۳۶۶-۱۱) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۷۵۱۴۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۱۱-۱) - در این سند شماره بارنامه JEABND1739920-02 و بدون درج تاریخ بارنامه بوده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۱۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۱۳ تن و به ارزش ۴۸۶،۴۹۷،۶ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۶-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۶-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۶۶-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۴۸۶،۴۹۷،۶ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۳۶۶-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۶۷) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۳۹۷۸۸ و ابرار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۴۳: ۳۶۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۳۶۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۳۶۷-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۲۵۵۸۲۵ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۷-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0234371 و تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۶،۱۰،۱۹ (برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۲۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۷-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۷ تن و به ارزش ۴۶۱،۲۰۰ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۶۷-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۶۷-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳۶۷-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۱ تن و به ارزش ۴۹۸،۴۴۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۷-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۶۲۳۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۷-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-02 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۷-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۹۸،۴۴۸ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
(۳۶۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۴۹۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۵۰: (۳۶۸-۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۶۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب
بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط
بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین
سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۶۸-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ
۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۷۵۳۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۸-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه
ISC1023WSUC1975 می باشد که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۸-۴) - به
استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۴۷ تن و به ارزش ۳۸۳,۳۴۴ یورو (پارت اول) از
گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۶۸-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته
بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۶۸-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ
۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۶۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۸-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه
VASJEABND022765-04 و بدون درج تاریخ بوده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر می باشد. (۳۶۸-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش
۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک در دو پارت ترخیص شده است. (۳۶۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه
اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. لازم به ذکر است بانک وضعیت پرونده را به روزرسانی ننموده و کالای مبلغ ۱۱۶,۶۵۶ یورو را ترخیص شده ولی تسویه نشده اعلام نموده، همچنین کالای پارت اول به مبلغ ۳۸۳,۳۴۴ یورو را در انتظار ورود کالا قید نموده در صورتی که بر اساس سند گمرک هر دو پارت ترخیص شده است. (۳۶۸-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۶۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۱۱۰۶۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۷۹: (۳۶۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۶۹) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۴-۳۶۹) - لازم به ذکر می باشد تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۱،۱۵ می باشد. در صورتی که تاریخ در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ قید شده است!! (۵-۳۶۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۶۸۶۵۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۶۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۶۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۰۰،۹۸ تن و به ارزش ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۶۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۳۶۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. میزان تعهد ایفاننشده به ارزش ۲۹۶،۸۲ یورو می باشد. (۱۰-۳۶۹) - لازم به ذکر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۱،۱۵ می باشد. در صورتی که تاریخ در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ قید شده است!! (۱۱-۳۶۹) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو احراز نمی گردد. (۱۲-۳۶۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۶۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. (۳۷۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۱۹۹۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۳۴: (۱-۳۷۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۷۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۴۵۴۹۹ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۲-۳۷۰) - در این سند شماره بارنامه Z360712103 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۳ (برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۳) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۲-۳۷۰) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرک، فاقد مهر بانک می باشد. (۳-۳۷۰) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۴ تن و به ارزش ۳۱۳،۱۲۱،۷۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۴-۳۷۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵-۳۷۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۱۳،۱۲۱،۷۰۰ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۰-۶) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۳۱۳،۱۲۱،۷۰۰ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۵،۷۲۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۷۱-) ثبت سفارش شماره ۹۴۳۸۰۸۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۴۵: (۳۷۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۷۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۷۱-۳) - براساس اعلام گمرک پارت اول ۱۸ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۳۷۱-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۱۳۷۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۱-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۴۹۴۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۱۱ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۲۲) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۱-۵) - براساس سند گمرک مقدار خارج شده ۳،۲۶۵ تن به ارزش ۷۵۷،۷۷۶،۰۳ یورو از گمرک خارج شده است در صورتی که مقدار کالای خارج شده با مقدار مندرج در بارنامه ۲۶ تن کسر وزن دارد (پارت اول). (۳۷۱-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۱۷۸۴۵۳۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۱-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۸ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۱-۷)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۰ تن و به ارزش ۸۲۸،۵۷۶ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۷۱-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۱-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۷۰،۷۹۹،۹۷ یورو کالای پارت دوم، ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۱-۱۰)- ضمناً براساس سند گمرک مقدار ۳،۲۶۵ تن به ارزش ۷۵۷،۷۷۶،۰۳ یورو (پارت اول) از گمرک خارج شده است در صورتی که مقدار کالای خارج شده با مقدار مندرج در بارنامه ۲۶ تن کسر وزن دارد. و همچنین به علت ۱۸ درصد بیش بود در ارزش، رفع تعهد نشده است. (۳۷۱-۱۱)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۸،۵۷۶ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۱-۱۲)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۷۲- ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۸۰۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۰۵۳: ۳۷۲-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۲-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۷۲-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۳۳۴۴۸۶ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۷۲-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه، ۲۰۱۶،۰۰،۱۱ ثبت گردیده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۲-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۱،۸۲ مترمکعب (به وزن ناخالص ۱۲۶ تن) و به ارزش ۴۸،۰۳۳،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۷۲-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۲-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۴۸،۰۳۳،۱۶ یورو کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۷۲-۷- لازم به ذکر می باشد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ اقدامی نسبت به عودت ارز مذکور ننموده است. ۳۷۲-۸- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۲-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۳۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۳۹۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۶۵: (۱-۳۷۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۷۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۷۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۷۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۷۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۳۷۳) - اسناد حمل بعد از مدت قانونی به بانک ارائه شده است. (۷-۳۷۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۷۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ظهور نویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۷۳-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۴۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۷۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۶۱۱۱۶۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۸۶: (۳۷۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۴-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۰۶۵۴۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۴-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۱۹ (برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۰۱) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۴-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۷۰ تن و به ارزش ۴۰۴،۴۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۴-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۴-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۴-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۴-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۴۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. (۳۷۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۶۹۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۷۰۳: (۳۷۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۵-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۵۷۱۵۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۵-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۸ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۹) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۵-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۷۰ تن و به ارزش ۴۰۴،۴۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۵-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۵-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۵-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۵-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۱ - ۴۹۵,۶۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷,۱۹۶,۵۴۷,۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹,۵۸۷,۶۵۴,۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۹۱,۱۰۶,۸۵۱ ریال. (۳۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۵۴۷۲۸۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۱۵۵: (۳۷۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۷۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۷۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دو پارت). (۳۷۶-۴) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۷۶-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۷۶-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۶ مبلغ ۷۴۵،۶۶۳ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۱۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۴۹۴۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۴۲: (۳۷۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۷۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۷۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). (۳۷۷-۴) - مقدار ۱۰ کسر وزن دارد (پارت اول).
(۳۷۷-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۷۰۶۰۲ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۷۷-۵-۱) -
در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۷-
۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۳ تن و به ارزش ۲۲۶,۳۴۳,۲۵ یورو (پارت اول)
اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۷۷-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک،
هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). (۳۷۷-۸) - به استناد
استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۳ تن و به ارزش ۲۲۶,۳۴۳,۲۵ یورو از گمرک ترخیص شده
است. (۳۷۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج
نشده است. (۳۷۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول
ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم و سوم توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۷-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به
مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ
۲۲۶,۳۴۳,۲۵ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۷۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ
مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۲,۷۷۰,۱۸۰,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال. (۳۷۸) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۴۷۱۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۵۹: (۱-۳۷۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۷۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۷۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۷۱۰ تن و به ارزش ۶۶۲,۷۳۰,۵ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴-۳۷۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۶۰۸۰۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۷۸) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۰۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۰۹ (برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۱۹) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۷۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۶-۳۷۸) - این پارت ۱۷ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت دوم). (۷-۳۷۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۶۰۰ تن و به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۷۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۴۰۹۲۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۷۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۲۸ (برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۳۷۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۸-
(۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده
است. اما کالای پارت دوم به علت بیش بود ارزش ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۷۸-۱۱)-
لازم به ذکر می باشد بر اساس اعلام گمرک ارزش پارت دوم مبلغ ۳۲,۶۴۷ یورو بیش بود ارزش دارد
که هیچ اقدامی نسبت به برگشت ارز صورت نگرفته است. ۳۷۸-۱۲)- صرف نظر از اینکه براساس
مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با
عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش
۸۸۰,۳۸۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۳۷۸-۱۲)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۲۱ - ۸۸۰,۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۳,۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹,۱۲۵,۶۱۱,۵۴۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۱۱,۳۷۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۸۵,۷۵۹,۴۶۰ ریال. ۳۷۹)- ثبت سفارش شماره
۸۵۱۴۰۶۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۷۴۷: ۳۷۹-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر
سه پارت). ۳۷۹-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در
صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۷۹) - اسناد حمل بعد از موعد قانونی به بانک ارائه شده است (پارت اول). (۳۷۹-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۳۲۴,۳۶۸ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۷۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۵۳۸۱ (۲۱۱۴۶۱۵۰) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۷۹) - در این سند بارنامه بدون درج تاریخ بوده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۷۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). (۷-۳۷۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم و سوم). (۸-۳۷۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۱۷۵ (۲۱۷۶۰۴۲۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۷۹) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237222-02 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۲ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۳) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۷۹) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۹-۳۷۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۴۴۱۷۰ (۲۲۷۴۷۳۵۴) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۷۹) - در این سند شماره بارنامه 0017A66733-01 و بدون تاریخ که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۳۷۹) - در سامانه گمرکی بارنامه اصل ممهور شده بانک بارگذاری نشده است. (۱۰-۳۷۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۵ تن و به ارزش ۱۴۷,۶۹۶ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۳۷۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۱۲-۳۷۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۳۷۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۴-۳۷۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۲،۴۰۰،۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۲،۸۷۷،۲۰۰ ریال. (۳۸۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۰۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۸۷ : (۱-۳۸۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۸۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۰) - در سند گمرکی (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اول) تحت کوتاژ ۲۱۴۳۸۲۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۰-۳-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۱۷ (برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۲۷) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۰-۳-۲)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۳۸۰-۴)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۸ تن و به ارزش ۱۸۳،۶۵۰ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۰-۵)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۸۰-۶)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۴۵۹۵۴۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۰-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه 0016D16459-01 و بدون تاریخ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۰-۷)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۷ تن و به ارزش ۱۵۴،۴۷۵ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۰-۸)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۱۴۷۹۰۶۰ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۰-۸-۱)- در این سند شماره بارنامه EGLV003601935327 و تاریخ بارنامه ندارد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۰-۸-۲)- در سامانه گمرکی، تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۳۸۰-۹)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۴۰ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو (در سه پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۰-۱۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۰-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۸۰- (۱۲)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۳۸۰-۱۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد (مبنای محاسبه نرخ های اعلامی، سایت sanarate بانک مرکزی می باشد) به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۸۱)- ثبت سفارش شماره ۱۱۶۹۰۴۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۳۵: ۳۸۱-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۸۱-۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۴۰۹۶۳ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۱-۳-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۲ (برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۲) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۱-۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۹ تن و به ارزش ۱۹۳،۴۱۹،۲ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۱-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۱-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۱-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۱-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۸۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۱۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۹۴: (۳۸۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۸۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۸۲-۳) - بارنامه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (هر سه پارت). (۳۸۲-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۰۹۰۹ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۲-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه KSSL 082717 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۴۵۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۵۶ تن و به ارزش ۱۲۲،۱۲۱،۴۱ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۷ تن کسر وزن دارد). (۳۸۲-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۸۲-۷) - اسناد حمل پارت دوم بعد از مدت مقرر به بانک تحویل شده است (پارت دوم). (۳۸۲-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۰۹۴۲ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۲-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۳۵۷ تن قید شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۵۷ تن و به ارزش ۹۵،۲۴۰،۳۷ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۲ تن کسر وزن دارد). (۳۸۲-۱۰) - مقدار ۲۲ تن کسر وزن دارد (پارت سوم). (۳۸۲-۱۱) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۶۰۰۰۰۰۶۵۴ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۲-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۷،۰۸،۳۰ (برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۱۱-۲) - وزن مندرج در این سند ۱،۰۶۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۱۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۰۶۶ تن و به ارزش ۴۹۸،۳۱۸،۱۱ یورو (در سه پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۲-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۲-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۸۲-۱۵) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۲-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۴۷۲۷۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۷۸: (۳۸۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۸۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۰۶۳۹۴۶ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۸۳) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۳۸۳) - وزن مندرج در این سند ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلو می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۴-۳۸۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلو و به ارزش ۷۴۱۱۷۵،۷۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۲ تن کسر وزن دارد) (پارت اول). (۶-۳۸۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷-۳۸۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۸۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلو و به ارزش ۷۴۱،۱۷۵،۷۳ یورو کالا از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۳-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود بوده و در قبال مبلغ ۷۵۹,۳۵۸,۳۷ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۸۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۰,۱۰ مبلغ ۸۲۰,۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰,۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۷۰۴۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۵۲: (۳۸۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۸۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۸۴-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (هر سه پارت). (۳۸۴-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاه ۲۲۶۵۳۷۴۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۴-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۶,۱۸ (برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۲۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۴-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۰۴۳ تن ناخالص و به ارزش ۳۹۰,۰۹۸,۱۳۳ وون کره جنوبی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۴-۶)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۳۴۱۰۸۸۸ مورد آتی در پرونده مشاهده نگردید: (۳۸۴-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه ANB8004705BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۰ (برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۱۹) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۴-۷)- مبلغ در اظهارنامه ۹۱،۳۳۱،۸۹۵ وون کره جنوبی قید شده ولی ارزش فاکتور ۷۰،۴۸۰،۹۴۹،۴۰ وون کره جنوبی می باشد!! (پارت دوم). (۳۸۴-۸)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۶ تن و به ارزش ۷،۴۸۰،۹۴۹ وون کره جنوبی (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۴-۹)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۳۸۴-۱۰)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ANB8005122 مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۴-۱۰-۱)- در این سند شماره بارنامه BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۹ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۴-۱۱)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۱۵ تن و به ارزش ۶۴۹،۷۷۳،۶۹۴،۰۵ وون کره جنوبی در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۴-۱۲)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۴-۱۳)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۴-۱۴)- لازم به ذکر می باشد مبلغ پارت دوم مندرج در اظهارنامه ۹۱،۳۳۱،۸۹۵ وون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کره جنوبی قید شده در صورتی که در فاکتور مهور شده بانک مبلغ ۷۰,۴۸۰,۹۴۹,۴۰ وون کره جنوبی می باشد!! با چه فاکتوری کالا از گمرک ترخیص شده است!!؟؟ (۳۸۴-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۱,۲۶۰,۸۶۶,۶۳۸ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۴-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۸۵) - ثبت سفارش شماره ۷۲۹۴۳۹۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۶۱: (۳۸۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۸۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۸۵-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). (۳۸۵-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۴۶۹۲۳۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۵-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه ۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۰,۳۱ می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۷۶۹ تن و به ارزش ۶۴۰,۳۶۱,۷۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۸۵-۶) - با توجه به ظهرنویسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). (۳۸۵-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۵-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول به مبلغ ۶۴۰,۳۶۱,۳۷۴ یورو ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۸۵-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۰۴۰۰۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۶۳: (۳۸۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۸۶) - در گواهی بازرسی شماره و تاریخ بارنامه اشتباه قید شده است (پارت اول). (۵-۳۸۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۴۲۵۰۰۴، مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۸۶) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۰۷۰۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۹،۰۹،۰۹ (برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۹) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۸۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳ تن و به ارزش ۸۸۰،۴۱۹،۳۳ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۸۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۳۹۹۹ (۲۲۰۳۶۹۶۵) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۸۶) - در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۸۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۷۵،۹۹۹،۹۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۸۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۸۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۸۶-۱۱- لازم به ذکر می باشد که ارزش پارت دوم طبق اعلام گمرک ۳۳،۷۹ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ گونه اقدامی صورت نگرفته است. براساس استعلام بانک از سامانه گمرک مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۲ در وضعیت اظهار پروانه کامل قید شده است. در صورتی که براساس استعلام بانک از سامانه گمرک مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۰۴ (برابر با ۱۳۹۷،۰۶،۱۳)، اطلاعات گمرک در وضعیت اظهار، پروانه نشده می باشد ولی در لیست کالا های خارج شده مقدار ۳،۶۱۱ تن (وزن ناخالص) از گمرک خارج شده است!! ۳۸۶-۱۲- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۳۸۶-۱۳- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال. ۳۸۷- ثبت سفارش شماره ۹۵۵۵۸۸۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۴۰: ۳۸۷-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۸۷-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۷) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۸۷) - براساس اعلام گمرک این محموله به مبلغ ۱۱۸,۸۹۶ یورو بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۵-۳۸۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۷۳۸۲۸۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۸۷) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۰۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۸۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۶۸۷ تن و به ارزش ۸۴۹,۲۶۰,۰۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۳۸۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۸۷۲۷۵۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۸۷) - در این سند شماره بارنامه (۰۷۰۷۹۵۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۰۷) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۸۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۹۸۷ تن و به ارزش ۹۱۸,۱۴۰,۰۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۸۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۸۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱-۳۸۷) - بر اساس اعلام گمرک پارت اول مبلغ ۱۱۸,۸۹۶ یورو بیش بود ارزش دارد. (۱۲-۳۸۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۸۸) - ثبت سفارش شماره ۹۸۴۲۵۸۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۳۵: (۳۸۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۳۸۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۳۸۸-۴) - وضعیت اظهار در اظهارنامه پروانه نشده قید شده و از طرفی در قسمت لیست کالاهای خارج شده از گمرک مقدار ۱،۴۷۶ تن (ناخالص) درج شده است!! (پارت اول) (۳۸۸-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۶۰۹ (۱۲۰۷۵۱) مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۸-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۴،۲۷) برابر با (۱۳۹۵،۰۲،۰۸) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۸-۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۷۶ تن و به ارزش ۳۶۱،۷۰۳،۸۶ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۸-۷) - نام خریدار در گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأ درج نشده و بانک مغایرت نگرفته بلکه مهمور و تحویل مشتری نموده است (پارت دوم). ۳۸۸-
(۸- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۴۹۶۲۶۱ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۸-۸-۱)- در
این سند شماره بارنامه (1 ATM 1) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۰،۰۹) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده
به بانک مغایر می باشد. ۳۸۸-۹)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۷۹ تن و به
ارزش ۸۰۲،۱۱۱،۹۹ یورو از گمرک ترخیص ولی در اسناد بانک هر دو پارت در انتظار ورود کالا قید
شده است. ۳۸۸-۱۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۳۸۸-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز
نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال
جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هردو
پارت از گمرک ترخیص ولی در اسناد بانک هر دو پارت در انتظار ورود کالا قید شده و رفع تعهد
نشده است. ۳۸۸-۱۲)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر
اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۰۷،۰۱۵ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد.
۳۸۸-۱۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰
ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵
ریال. ۳۸۹)- ثبت سفارش شماره ۷۷۶۵۶۱۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۶۶: ۳۸۹-۱)- صورت
حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل درج نشده است (هر چهار پارت). (۲-۳۸۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر چهار پارت). (۳-۳۸۹) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر چهار پارت). (۴-۳۸۹) - طبق اعلام گمرک در این محموله میزان ۲۵ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۵-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۲۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۱۰ (۳۵۰۳۲۹) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۰،۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۱۵ تن و به ارزش ۳۲۵،۸۶۸،۵۸ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۸۹) - شرکت بازرسی NASA اقدام به صدور گواهی بهداشت نموده که در صلاحیت ایشان نمی باشد، باید توسط وزارت بهداشت و یا آزمایشگاه های ذیربط اقدام شود (پارت دوم) (۸-۳۸۹) - طبق اعلام گمرک ارزش این پارت بیش بود ارزش دارد و به میزان دقیق آن را اعلام ننموده است (پارت دوم). (۹-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۱۹۵ (۲۱۴۷۹۳۷۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۳۱ (برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۱) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۳۸۹) - وزن مندرج در این سند ۹۹۵ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۹۵ تن و به ارزش ۲۳۰،۱۶۰ یورو (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوم) از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۹-۱۱) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۱۹۶ (۲۱۴۷۹۴۳۱) موارد آتی مشاهده می شود: ۳۸۹-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۲،۳۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۹-۱۱-۲) - وزن مندرج در این سند ۴۹۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۹-۱۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۹۶ تن و به ارزش ۱۱۵،۰۸۰ یورو (پارت سوم) از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۸۹-۱۳) - با توجه به ظهنویسی اسناد پارت چهارم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۸۹-۱۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۹۰۷ تن و به ارزش ۶۷۱،۱۰۸،۵۸ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۹-۱۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۹-۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۳۴۵،۲۴۰ یورو (پارت دوم و سوم) کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. کالای پارت اول به مبلغ ۳۲۵،۸۶۸،۵۸ براساس اسناد گمرک، ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. در صورتی که در سند بانک در انتظار ورود کالا قید شده است. همچنین با توجه به ظهنویسی اسناد پارت چهارم به ارزش ۱۹،۳۳۳،۴۶ یورو توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۸۹-۱۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۸-۳۸۹) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۰۱،۰۳۰،۵۶۰ ریال، فروش: ۲۷،۳۰۸،۴۸۴،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۵۰۷،۴۵۳،۴۴۰ ریال. (۳۹۰) ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۵۷۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۳۴: ۳۹۰-۱) صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۹۰) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۹۰) وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی و گواهی بازرسی مغایر است. (۴-۳۹۰) در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۳۸۰۹۷ موارد آتی ملاحظه شد: (۱-۴-۳۹۰) شماره و تاریخ بارنامه در این سند HDMUBUIR6203363-02 مورخه ۲۰۱۷،۰۳،۱۵ (۱۳۹۵،۱۲،۲۵) درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴-۳۹۰) (۲) وزن ناخالص کالای خارج شده ۳۳۱ تن درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ۱،۰۰۸ تن مغایر است. (۵-۳۹۰) به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۳۱ تن کالا و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۳۹۰) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۹۰) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۳۹۰) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات گمرک بابت پارت دوم کالا وارد و ترخیص شده ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۹-۳۹۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۴۹۲۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۹۹: (۱-۳۹۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۹۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۹۱) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴-۳۹۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۴۴۱۸۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۹۱) - در این سند شماره بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(IGB.1215.16) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷.۰۴.۲۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۱-۴-۲) وزن مندرج در این ۲,۹۳۲,۴۳۸ کیلو با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به مغایر می باشد. (۳۹۱-۵) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۹۳۲,۴۳۸ کیلو و به ارزش ۶۷۶,۸۴۰,۱۴ یورو از محل اسناد حمل پارت اول ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۱-۶) با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نشد (پارت دوم). (۳۹۱-۷) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۱-۸) اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۱-۹) با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۱-۱۰) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۹۲) ثبت سفارش شماره ۹۱۷۸۳۳۲۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۹۴: (۳۹۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۲-۲) نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. از آنجا که در اسناد خرید نام فروشنده شرکت ZUKAN SL ذکر شده بدیهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است که در اسناد حمل نیز بایستی نام همان شرکت قید گردد، در صورتی که این امر محقق نشده و سندی مبنی بر تغییر نام فروشنده در پرونده مشاهده نگردید. (۳۹۲-۳) - بارنامه در بندر انزلی (مقصد) و توسط شرکت دریای آرین صادر شده است. اصولاً بارنامه بایستی در مبدأ حمل صادر شود و چون بارنامه سند دریافت کالا است لذا با تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می شود. پس صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف می باشد. (۳۹۲-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۳۱۵۱۵ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۹۲-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۴۰۵۹۵) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۸،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۲-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۲،۰۱۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک به مغایر می باشد. (۳۹۲-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۰۱۴ تن و به ارزش ۴۹۹،۹۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۹۲-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا به مقدار ۲،۰۱۴ تن و به ارزش ۴۹۹،۹۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۹۲-۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس اسناد گمرکی مضبوط در پرونده محموله وارد یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۲-۹) - تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید:
۱۶،۹۲۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۹۷۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال.
(۳۹۳) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۲۹: ۳۹۳-۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. (۳۹۳-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد
حمل مغایر می باشد. (۳۹۳-۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۳۰،۵۵۰ تن و
به ارزش ۴۹۹،۴۵۶،۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۹۳-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ
۲۱۰۷۲۹۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۹۳-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۲۰۷۴۴۲۵۷) و
تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۰۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. با توجه به اینکه بانک عامل اسناد حمل را ظهننویسی و جهت انجام تشریفات گمرکی به
مشتری ارائه می نماید لذا در گمرک همان اسناد ظهننویسی شده ضمیمه اظهارنامه می شود ولی با
توجه مراتب بالا مشخص می شود که بارنامه منضم به اظهارنامه با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
است. (۳۹۳-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج
نشده است. (۳۹۳-۶) - از آنجا که بازرسی کالا در ایران انجام شده است ولی در پرونده اولاً «فرم
پذیرش بازرسی» و ثانیاً «فرم حذف بازرسی در مبدأ» در پرونده مشاهده نشد لازم به ذکر است که
اسناد یادشده جزو الزامات بازرسی می باشد. (۳۹۳-۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی با در نظر گرفتن مغایرت ها به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. (۳۹۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۶۵۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۱۲: (۳۹۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. اصولاً اسناد خرید (پروفرما، ثبت سفارش، سفارش خرید و...) بایستی با اسناد حمل (صورت حساب، بارنامه و لیست بسته بندی و...) مطابق باشند (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۳) - بارنامه در مقصد توسط شرکت کشتیرانی دریای خزر صادر شده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۳۹۴-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۳۹۴-۶) - بارنامه فاقد مهر صادرکننده است. اصولاً بارنامه بایستی بصورت اصل و دارای امضاء و مهر صادرکننده باشد (پارت اول). (۳۹۴-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۱۰۵۰ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۳۹۴-۷-۱) - در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این سند شماره بارنامه (ANB8005119BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۹،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۱۷) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۱۱ تن به ارزش ۲۹۱،۲۳۹،۲۲ یورو از محل اسناد حمل پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۴-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۲۴۲۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۳۹۴-۹-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۱۲ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۳۵۳ تن به ارزش ۱۰۱،۷۸۵،۹۸ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹۴-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۱۱۷۲ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۳۹۴-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۰۶) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۱۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۱-۲) - وزن مندرج در این سند (۲۶۵) با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۱-۳) - مبلغ درج شده در این سند (۸۹،۴۸۵،۷۳ یورو) با مبلغ صورت حساب (۷۶،۴۸۳،۵۳ یورو) مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۹۴-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۲۶۵ تن به مبلغ ۸۹،۴۸۵،۵۳ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۹۴-۱۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۰۹۴۱۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت چهارم): (۳۹۴-۱۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۲۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۹۷ تن با وزن مندرج بارنامه و صورت حساب مغایر است. (۳۹۴-۱۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۹۷ تن به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹,۸۸۵,۷۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۳۹۴-۱۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۴-۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۳۹۴-۱۷) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۴-۱۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۵) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۲۴۶۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۰۳: (۳۹۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۵-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۹۵-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۹۵-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۹۵-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۹۵-۶) - از محل این ثبت سفارش دو سند گمرکی به شماره کوتاژهای ۲۳۹۳۵۷۸۱ و ۲۳۹۹۲۸۱۵ صادر شده که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موارد آتی مشاهده می شود: ۳۹۵-۶-۱) - از محل کوتاژ ۲۳۹۳۵۷۸۱ مقدار ۲۴ تن از گمرک به ارزش ۲۲۷,۸۱۸ یوآن چین خارج شده است که با اسناد ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۵-۶-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۹۳۵۷۸۱ ملاحظه گردید که شماره بارنامه ۹۶۰۹۲۶ و بدون تاریخ با شماره ارائه شده به بانک و همچنین شماره ابزار پرداخت درج شده (۹۱۷۳۲۸۴۴) با شماره ابزار پرداخت این ثبت سفارش مغایر است. ۳۹۵-۶-۳) - در سند گمرکی تحت شماره ۲۳۹۹۲۸۱۵ ملاحظه می شود شماره بارنامه ۹۶۰۹۲۸ و بدون تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹۵-۶-۴) - ارزش مندرج در این سند گمرکی ۱,۰۷۹,۶۵۵ یوآن چین با اسناد ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۵-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۵-۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۹۵-۹) - شایان ذکر است که از محل این ثبت سفارش یک پارت اسناد حمل، کالا به شرح فوق الذکر به مقدار ۵۳۰ تن و به ارزش ۵,۶۶۹,۷۵۰ یوآن چین (مندرج در صورت حساب) به بانک ارائه شده است در صورتی که در بارنامه مرتبط با اسناد حمل مقدار کالا ۱,۰۰۰ تن درج شده است که با مقدار کالا در صورت حساب مغایر می باشد. ۳۹۵-۱۰) - براساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۹۹۲۸۱۵ مقدار کالای ترخیص شده از محل بارنامه شماره ۹۶۰۹۲۸ (مغایر با بارنامه ارائه شده به بانک) ۱۱۵ تن به ارزش ۱,۰۷۹,۶۵۵ یوآن چین بوده است. ۳۹۵-۱۱) - با در نظر گرفتن مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوق الذکر و بر اساس مندرجات اسناد گمرکی که حاکی از ورود کالا می باشد، واردات محموله از محل این ثبت سفارش به میزان ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۹۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ - ۲,۴۱۵,۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۳۲۱,۴۱۲,۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹,۲۹۶,۹۰۳,۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۷۵,۴۹۰,۸۱۷ ریال. (۳۹۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۱۰۷۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۱۹: (۱-۳۹۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۳۹۶) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۳۹۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۴-۳۹۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۵-۳۹۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۳۹۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۳۹۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۳۹۶) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۶۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۶۳: (۳۹۷-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۷-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۹۷-۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۷-۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۷-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است، لذا میزان تعهد ایفانشده به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو می باشد. (۳۹۷-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۸۲۶۷۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۷۰: (۳۹۸-۱) - صورت حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در سفارش خرید یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر است (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۴) - وزن کالای مندرج در گواهی بازرسی مطابق با صورت حساب و مغایر با وزن مندرج در بارنامه است (پارت اول). (۳۹۸-۵) - بارنامه در مقصد توسط کشتیرانی مازندران صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است که این موضوع غیرمتعارف می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۸-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی به مقدار ۱،۱۱۵ تن و به ارزش ۳۲۲،۸۱۱،۲۶ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۸-۷) - وزن کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است (پارت دوم). (۳۹۸-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۲۴۱۰ موارد آتی مشاهده شده است (پارت دوم): (۳۹۸-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۴،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت دوم). (۳۹۸-۸-۲) - در این سند ارزش کالا به مبلغ ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو به مقدار ۳۶۴ تن با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه شده به بانک (۱۰۴,۶۱۱,۵۴ یورو) به وزن ۳۵۹ تن مغایر است (پارت دوم). (۳۹۸-۸-۳) - ارزش اظهاری به گمرک (۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو) با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه به بانک (۱۰۴,۶۱۱,۵۴ یورو) به میزان ۲۴,۶۴۲,۷۳ یورو تفاوت دارد (پارت دوم). (۳۹۸-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی مقدار ۳۶۴ تن و به ارزش ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹۸-۱۰) - بارنامه در مقصد (بندر نوشهر) توسط کشتیرانی برج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت سوم). (۳۹۸-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۲۶۶۶ موارد آتی مشاهده شده است (پارت سوم): (۳۹۸-۱۱-۱) - در این سند شماره (۰۵۴۲۱۷) و تاریخ بارنامه (۱۱,۰۴,۲۰۱۷ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳۹۸-۱۱-۲) - در این سند ارزش کالا به مبلغ ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه شده به بانک مغایر است. (۳۹۸-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی مقدار ۲۴۷ تن و به ارزش ۷۲,۱۰۱,۰۷ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۹۸-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درج نشده است. (۳۹۸-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۹۸-۱۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۹۸-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۹) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۰۲۲۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۳۳: (۳۹۹-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۴) - در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند گمرکی تحت کوتاژ ۹۰۴۱۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۳۹۹-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۴،۱۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۲۸) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۹-۴-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری نشده است. (۳۹۹-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۴۸۳۲ موارد آتی مشاهده شده است (پارت دوم): (۳۹۹-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۳) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۲۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۹-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۱،۴۸۰ تن با اسناد حمل ارائه شده به بانک مغایر است. (۳۹۹-۵-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری نشده است. (۳۹۹-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۵۴۴،۸۳۲ تن کالا و به ارزش ۶۱۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول و ۱۴۸۰ تن به ارزش ۳۳۶،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹۹-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۳۹۹-۹) - با توجه به مغایرت های مذکور در سطور بالا و به رغم وجود سند ترخیص، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۹۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۰۰) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۰۶۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۳۳: (۴۰۰-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۰۰-۳) - در بارنامه نام کشتی درج نشده و شماره کاتینرها غیرواقعی و غیراستاندارد می باشد. (۴۰۰-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۰۰-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۴۰۰-۷) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰۰-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۰۱) - ثبت سفارش شماره ۸۱۱۶۹۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۰۲:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۰۱-۱) - صورت حساب و بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۰۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۱۱۴۹۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۱-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۹۵۰۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۷،۰۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۱-۳-۲) - وزن مندرج در این سند (۳،۷۸۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۱-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۷۸۵ تن و به ارزش ۹۲۸،۷۹۰،۱۵ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۱-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۲۰۳۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۰۱-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۵۶۹۵۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۵) برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۱-۵-۲) - وزن مندرج در این سند (۱۲۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۱-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۲۵ تن و به ارزش ۳۲،۸۳۳،۶۱ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۰۱-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴۰۱-
(۹)- صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۰۱- (۱۰)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. ۴۰۲- ثبت سفارش شماره ۸۹۱۲۸۱۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۲۶: ۴۰۲- (۱)- صورت حساب و بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۰۲- (۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۲- (۳)- بارنامه در مقصد (بندر امیر آباد) توسط شرکت کشتیرانی دریای خزر صادر شده و فاقد مهر و امضای صادرکننده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول). ۴۰۲- (۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۳۹۸۵۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۲- (۱)- در این سند شماره بارنامه (00K1) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. ۴۰۲-۴-۲) - وزن مندرج در این سند (۱,۳۱۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۲-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۳۱۷ تن به ارزش ۳۰۶,۰۸۸,۹۴ یورو از محل اسناد حمل پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۲-۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). ۴۰۲-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۴۰۷۵۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۰۲-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۱۰,۲۳ برابر با ۱۳۹۵,۰۸,۰۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۲-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۱,۳۶۷,۳۳۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۲-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۳۶۷ تن و به ارزش ۳۱۴,۲۴۴,۳۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۰۲-۹) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). ۴۰۲-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۲-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴۰۲-۱۲) - با در نظر گرفتن اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های مذکور به شرح سطور بالا، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹۸,۰۶۶,۷۲ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۰۲-۱۳- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. ۴۰۳- ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۶۴۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۷۹: ۴۰۳-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). ۴۰۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد و نام گیرنده مجتبی کحال زاده است (پارت اول). ۴۰۳-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). ۴۰۳-۴- تاریخ مندرج در بارنامه مقدم بر تاریخ ثبت سفارش می باشد (پارت اول). ۴۰۳-۵- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در صورت حساب می باشد (پارت اول). ۴۰۳-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۵۰۶۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۳-۶-۱- در این سند شماره بارنامه (BUIR4560420-01) و بدون تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۳-۶-۲- وزن مندرج در این سند ۱۵۶ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۳-۷- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۵۶ تن و به ارزش ۲۵۶,۶۴۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۳-۸- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). ۴۰۳-۹- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۴۴۳۳۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۰۳-۹-۱- در این سند شماره بارنامه (۵۲۲۷) بدون تاریخ با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۳-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۹ تن و به ارزش ۱۳۴,۴۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص و میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۵۶۹,۰۳ یورو می باشد (پارت دوم). (۴۰۳-۱۱) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۴۰۳-۱۲) - شماره کانتینر مطابق با واقع و استاندارد نمی باشد (پارت سوم). (۴۰۳-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۳-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۴۰۳-۱۵) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰۳-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال. (۴۰۴) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۸۷۴۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۸۵: (۴۰۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم): (۴۰۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب و سایر اسناد حمل با نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشنده در پروفرما مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۰۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۵۶۳۳۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۰۴) - در این سند شماره بارنامه (BBD3) و تاریخ (۲۰۱۶.۰۸.۰۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۰۴) - در این سند تصریح شده است که کالا دارای بیش بود است ولی درصد بیش بود توسط گمرک اعلام نشده است. (۴-۴۰۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۷۷۷ تن و به ارزش ۹۲۱,۱۲۷ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۰۴) - بارنامه در مقصد (تهران) صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۶-۴۰۴) - گواهی مبدأ در ایران در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است. در صورتی که گواهی مبدأ اصولاً توسط اتاق بازرگانی کشور صادرکننده و یا فروشنده کالا صادر می شود (پارت دوم). (۴۰۴-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۷۸۶۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۰۴) - در این سند شماره بارنامه (4ZO) و تاریخ (۲۰۱۶.۰۸.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۲-۷-۴۰۴) - کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود می باشد (پارت دوم). (۴۰۴-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۲۰ تن و به ارزش ۵۴,۸۷۳,۱۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۰۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۴-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۰۴-۱۱) - شایان ذکر است که براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. (۴۰۴-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۰۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۲۴۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۷۸: (۴۰۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۰۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۰۵-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم). (۴۰۵-۴) - مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۰۵) - گواهی بازرسی توسط شرکتی صادر شده است که در لیست شرکت های بازرسی بانک مرکزی نمی باشد و لذا این مغایرت مورد توجه بانک عامل قرار نگرفته است (پارت اول). (۶-۴۰۵) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صورت حساب و بارنامه است (پارت اول). (۷-۴۰۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۲۰۶ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۷-۴۰۵) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۳،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۵- (۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۴۷۲ تن و به ارزش ۸۴۳،۶۷۶،۶۱ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۹-۴۰۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۴۰۹۰۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۰۵) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۴۰۵) - وزن مندرج در این سند (۴۷۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۵- (۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۷۳ تن و به ارزش ۱۱۸،۰۴۹،۶۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱-۴۰۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۰۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۰۵) - با در نظر گرفتن اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو قابل احراز نمی باشد. (۱۴-۴۰۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۰۶) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۰۱۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۳۰: (۱-۴۰۶) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۰۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۰۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴۰۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۵-۴۰۶) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری بوده ولی گواهی بازرسی و اسناد منضم به آن (تست ریپورت و اظهارنامه فروشنده) در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۶-۴۰۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۸۰۷۱۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۰۶) - در این سند شماره بارنامه (4BBM) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۶-۴۰۶) - وزن مندرج در این سند (۱۱۹ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۴۰۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۹ تن و به ارزش ۲۷،۰۶۶ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۰۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). (۹-۴۰۶) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). (۱۰-۴۰۶) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است (پارت دوم و سوم). (۱۱-۴۰۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۰۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۳-۴۰۶) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۴۰۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مبلغ ۸۲۰،۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۳۷ ریال از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۱۵-۴۰۶) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۸۳۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۸۶: ۹۵۵۰۳۳۸۶: ۹۵۵۰۳۳۸۶ - (۱۶-۴۰۶) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۷-۴۰۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۱۸-۴۰۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۴-۴۰۷) - مقدار کالای مندرج در گواهی بازرسی با مقدار مندرج در بارنامه مغایر می باشد.
(۵-۴۰۷) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۶-۴۰۷) - در سند
گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۵۵۹۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۴۰۷) - در این سند شماره بارنامه
(HDMUBUIR6203363-01) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۲۵) با شماره و تاریخ
بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۶-۴۰۷) - وزن مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن
مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۰۷) - ارزش کالای اظهاری به میزان ۸۰
درصد بیش بود دارد و به استناد نامه شماره ۱۴۷،۲۴۹۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ بانک اقتصاد نوین خطاب
به دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر تأیید ۸۰ درصد بیش بود، در پرونده پاسخ گمرک
مشاهده نگردید. (۷-۴۰۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۲۸ تن و به ارزش
۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۰۷) - در بند ۱ «تعهدنامه
شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و
بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۰۷) - اسناد
حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به
استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۰۷) - صرف نظر از اینکه
براساس مندرجات سامانه گمرک کالا دارای ۸۰ درصد بیش بود است و محموله وارد و یا ترخیص
شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود
محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۱۱-۴۰۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۰۸) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۹۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۸۱: ۴۰۸-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۰۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۸-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۰۵۱۷ (۲۱۰۷۴۷۲۲) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۸-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (ISC1023WSUC1973) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۷،۲۵) برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ می باشد. ۴۰۸-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۵۰ تن می باشد. ۴۰۸-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۵۰ تن و به ارزش ۳۸۳،۳۴۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۸-۵) - وزن کالای مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۰۸-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۰۸-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۷۶۱۴۸۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۰۸-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (HDMUAEIR0237243-03) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۱،۲۷) برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۸-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۷۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۸-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵،۵۴۰ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۶،۶۵۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۰۸-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۸-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۰۸-۱۱) - به رغم اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰۸-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۰۹) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۳۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۷۷: (۴۰۹-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۰۹-۳) - نام کشتی در بارنامه قید نشده است. (۴۰۹-۴) - شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است. (۴۰۹-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۰۹-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۰۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۸-۴۰۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۰۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۱۰) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۳۵۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۰۶: (۱-۴۱۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲-۴۱۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۴۱۰) - تاریخ بارنامه ارائه شده به گمرک حدود یکسال قبل از تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۴۱۰) - در بارنامه به جای یک بندر مقصد نام ۳ بندر مقصد ذکر شده است (پارت اول). (۵-۴۱۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۷۱۲۱۴۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۴۱۰) - در این سند شماره بارنامه (2BM) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۲۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۱۰) - وزن مندرج در این سند (۷۹۶ تن) با وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۵-۴۱۰) - کالا به میزان ۲۵ درصد بیش بود ارزش دارد در این خصوص استعلام بانک از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۹۶ تن و به ارزش ۱۸۴,۰۲۱,۳۹ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۱۰) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم و چهارم). (۸-۴۱۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم و چهارم). (۴۱۰-۹) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است (پارت سوم و چهارم). (۱۰-۴۱۰) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری بوده ولی گواهی بازرسی و اسناد منضم به آن (تست ریپورت و اظهارنامه فروشنده) در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۱۱-۴۱۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت چهارم). (۱۲-۴۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۴-۴۱۰) - با در نظر گرفتن موارد فوق الذکر و با عنایت اینکه از محل اسناد حمل پارت دوم و سوم و چهارم اسنادی مبنی بر انجام تشریفات گمرکی و ترخیص کالا از گمرک در پرونده بانک مشاهده نشد لذا با در نظر گرفتن بیش بود ارزش از محل اسناد پارت اول، میزان تعهد ایفان شده این پرونده جمعا به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۵۶،۴۸۳،۶۱ یورو می باشد. (۱۵-۴۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال. (۴۱۱) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۹۶۲۳۲ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۱۱: (۱-۴۱۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ایزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۱۱-۲) - اسناد حمل فاقد بارنامه می باشد. از آنجا که بارنامه اصلی ترین سند در تجارت بین المللی محسوب می شود فقدان این سند در پرونده به معنی عدم تحویل و عدم بارگیری کالا محسوب می شود (پارت اول). (۴۱۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۵۸۶۵۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۱۱-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (ANB8004756BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲) درج شده است. (۴۱۱-۳-۲) - وزن مندرج در این سند (۵۵۲ تن) با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۱۱-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۵۲ تن و به ارزش ۱۴۵،۰۴۵۷،۸۵ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۱۱-۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۱۱-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۱۱-۷) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتیرانی دریای خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۴۱۱-۸)- در سند گمرکی تحت کوتاه ۲۲۹۳۶۶۱۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۱۱-۸-۱)- در این سند شماره بارنامه (ANB8005127BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۰۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۱۱-۸-۲)- وزن مندرج در این سند (۱۳۵۴ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۱۱-۹)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۳۵۴ تن و به ارزش ۳۵۴،۵۲۴،۵۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۱۱-۱۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۱۱-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۱۱-۱۲)- به اعتقاد این هیأت براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۱۱-۱۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۱۲)- ثبت سفارش شماره ۹۶۰۸۵۱۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۲۹:
(۱-۴۱۲)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار
پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۴۱۲-۲)- نام فروشنده
در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم).
(۳-۴۱۲)- بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتیرانی دریایی خزر صادر شده است (پارت اول و
دوم و سوم و چهارم). (۴۱۲-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۸۵۷۲ مورد آتی مشاهده می شود
(پارت دوم): (۴۱۲-۴-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ
بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۱۲-۵)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی
مقدار ۸۱۳ تن و به ارزش ۲۲۸,۲۳۵,۱۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است
(پارت اول). (۴۱۲-۶)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۷۹۰۰ موارد آتی مشاهده می شود: (۴۱۲-۶-
۱)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر می باشد. (۴۱۲-۶-۲)- وزن مندرج در این سند (۵۱۲ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به
بانک مغایر می باشد. (۴۱۲-۷)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۱۲ تن و به
ارزش ۱۳۴,۸۸۹,۱۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۱۲-
۸)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۷۷۲۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۴۱۲-۸-۱)-
در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. (۴۱۲-۹)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۰۶ تن و به ارزش
۸۵,۰۷۸,۲۹ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۴۱۲-۱۰)- در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۸۱۷۲ موارد آتی مشاهده می شود: (۱۰-۱-۱۲) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۲-۱۰- (۲-۱۰) وزن مندرج در این سند (۱۶۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۲-۱۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶۵ تن و به ارزش ۵۱،۵۳۹،۹۶ یورو از محل اسناد پارت چهارم از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). ۱۲-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۱۲-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۲-۱۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو، از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۱۲-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۲-۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۰۸۷۸۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۵۵: (۱۳-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوم و سوم). (۱۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۱۳-۳) - وزن مندرج در گواهی بازرسی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت اول). (۱۳-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۱۳-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۱۳-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۱۳-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۲۹۱۰۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۳-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۱۳۹۵، ۱۲، ۲۵ برابر با ۲۰۱۷، ۰۳، ۱۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۱۰۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۰ تن و به ارزش ۱۵۲،۳۵۲ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۳-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۴۸۵۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱۳-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (HDMUBUIR6203363-04) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷، ۰۳، ۱۵ برابر با ۱۳۹۵، ۱۲، ۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۹-۲) - وزن مندرج در این سند ۴۲ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۲ تن و به ارزش ۶۵،۱۸۴ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو، از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۴۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۱۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۰۹۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۶۴: (۴۱۴-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۱۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۱۴-۳) - در بارنامه نام کشتی و شماره صفر درج نشده است. (۴۱۴-۴) - شماره کانتینرهای درج شده در بارنامه غیراستاندارد است. (۴۱۴-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۱۴-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۱۴-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۸-۴۱۴) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۱۵) - ثبت سفارش شماره ۷۳۰۵۱۲۳۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۰۹۴: (۱-۴۱۵) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۱۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۱۵) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط شرکت کشتیرانی مازندران صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴-۴۱۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۵۲۵۹۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۱۵) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۶،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۱۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۰۱ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۷۱،۷۱۴،۱۴۱ وون کره جنوبی از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۱۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۱۹۵۸۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۱۵) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۶،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۴۱۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۷ تن و به ارزش ۴۰،۱۴۴،۳۸۲ وون کره جنوبی از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۱۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۹-۴۱۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم). (۱۰-۴۱۵) - گواهی مبدأ در مقصد در منطقه آزاد تجاری- صنعتی انزلی صادر شده است. اصولاً گواهی مبدأ در اتاق بازرگانی کشور فروشنده یا صادرکننده کالا صادر می شود و صدور گواهی مبدأ در کشور مقصد برخلاف روال جاری تجارت بین الملل می باشد (پارت سوم). (۱۱-۴۱۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۱۳۷۵۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱-۱۱-۴۱۵) - در این سند شماره بارنامه (ANB8004753BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۲-۴۱۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۱۹۱ تن و به ارزش ۴۰۷،۸۱۵،۷۷۳ وون کره جنوبی از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۴۱۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۴-۴۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۵-۴۱۵) - با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با توجه به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۲۱,۴۸۶,۰۰۰ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶-۴۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۲,۱۸ مبلغ ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان با نرخ مبادله ای ریال عمان ۷۸,۸۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز ریال عمان در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۸۴۷۰۱۶۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۲۷: (۱-۴۱۶) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۱۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۱۶) - بارنامه در مقصد (نوشهر) توسط کشتیرانی موج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم). (۴-۴۱۶) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گواهی بازرسی با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول و دوم). (۵-۴۱۶) - در سند گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحت کوتاژ ۲۴۴۷۲۳۰۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۵-۴۱۶) - در این سند شماره بارنامه (۰۵۶۳۱۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۱۲،۲۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۳،۲۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۱۶) - وزن مندرج در این سند (۱۰۹۹ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۴۱۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۹۹ تن و به ارزش ۱،۹۸۳،۶۷۴،۰۸ یوآن چین از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۱۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۸۹۳۸۳ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۱۶) - در این سند شماره بارنامه (57117A) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۸،۰۴،۱۶) برابر با (۱۳۹۶،۰۱،۲۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۴۱۶) - وزن مندرج در این سند (۱،۹۲۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۸-۴۱۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۹۲۷ تن و به ارزش ۳،۴۴۶،۳۷۳،۱۴ یوآن چین از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۱۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۱۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵,۶۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶-۴۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ - ۲,۴۲۶,۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۴۳۴,۵۶۷,۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹,۴۲۷,۸۲۳,۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال. (۴۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۲۶۸۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۸۹: (۱۷-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۱۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۱۷-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۵۶۹۶۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۱۷-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (درج نشده است) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۱۷-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۵۰ تن و به ارزش ۲۳۰,۷۲۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۱۷-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۱۷-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۴۱۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۱۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۹-۴۱۷) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۱۸) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۳۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۱۶: (۱-۴۱۸) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۱۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۱۸) - (۳) - نام کشتی در بارنامه قید نشده است. با توجه به عدم درج نام کشتی در بارنامه مشخص می شود که این سند طبق روال تجارت بین المللی تنظیم نشده است. (۴-۴۱۸) - شماره کانتینر های درج شده در بارنامه غیراستاندارد است. توضیح اینکه شماره کانتینر شامل چهار حرف و هفت رقم می باشد. (۵-۴۱۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۱۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۱۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۸-۴۱۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۱۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
۱۹- ثبت سفارش شماره ۷۲۷۶۴۵۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۲۱: ۱۹-۱- صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم). ۱۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل
مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۱۹-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه
مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت
صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا
چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول). ۱۹-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۲۸۹۱ موارد
آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۱۹-۴-۱- در این سند شماره بارنامه (۹۹۹۹۴۱) و تاریخ بارنامه
(۲۰۱۶,۰۲,۲۰) برابر با (۱۳۹۴,۱۲,۰۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۹-۴-۲-
وزن مندرج در این سند ۳,۱۸۶ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.
۱۹-۴-۳- براساس اعلام گمرک به میزان ۱۵,۹ درصد دارای بیش بود ارزش می باشد. ۱۹-۴-۵- با
توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۱۸۶ تن و به ارزش ۷۸۲,۲۱۳,۹۶ یورو از محل
اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۹-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ
۲۰۸۰۷۶۰۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۱۹-۶-۱- در این سند شماره بارنامه
(۲۵۶۹۵۶) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۰۹,۱۵) برابر با (۱۳۹۵,۰۶,۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به
بانک مغایر می باشد. ۱۹-۷- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۲ تن و به
ارزش ۲۴,۸۰۱,۰۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۹-۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۹-۱۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۰-۱۹- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۱۱-۱۹- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۶،۱۰،۲۹ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۴۹،۲۴۹،۳۳۰ ریال، فروش: ۳۱،۹۱۷،۴۴۳،۲۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۲۶۸،۱۹۳،۹۲۰ ریال. ۱۲- ثبت سفارش شماره ۸۰۹۸۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۴۷: ۹۴۲۰-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۱۳-۱۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۱۴-۱۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۸۰۴۰۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۱۴-۱۳-۱- در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۰) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۵-۱۴-۲- وزن مندرج در این سند (۲،۹۰۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایر می باشد. (۴۲۰-۴)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۹۰۲ تن و به ارزش ۶۷۵,۲۴۳,۱۸ یورو از محل اسناد حمل پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۲۰-۵)- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۴۲۰-۶)- نام کشتی در بارنامه قید نشده است (پارت دوم). (۴۲۰-۷)- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۴۲۰-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۲۰-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۲۰-۱۰)- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰,۴۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۲۰-۱۱)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۱۰ - ۶۹۰,۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۲,۸۵۴,۱۹۷,۵۲۰ ریال، فروش: ۲۷,۸۱۲,۵۳۴,۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۸,۳۳۶,۸۸۰ ریال. (۴۲۱)- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۶۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۲۵: (۴۲۱-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۲۱-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۲۱-۳)- بارنامه در مقصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط کشتیرانی موج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. ۴۲۱- (۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۴۲۱- (۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۱- (۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۲۱- (۷) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. میزان تعهد ایفاننده می باشد. ۴۲۱- (۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۲۲- ثبت سفارش شماره ۸۵۱۳۹۹۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۰۵: ۴۲۲- (۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۵۱۵۸ (۲۱۱۴۲۸۲۷) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۲) - در این سند شماره بارنامه (۰۲۰۷۴۴۳۰۸) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۱۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۲۲) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴-۴۲۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۷،۴۶۰ تن و به ارزش ۲۶۹،۲۹۵،۲۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۲) - وزن مندرج در گواهی بازرسی ۱۴۸،۶۵۰ تن با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۶-۴۲۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۴۲۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۸۵ (۲۱۹۰۲۰۳۰) موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۲۲) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-01 و فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۴۲۲) - وزن مندرج در این سند (۱۵۲ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۷-۴۲۲) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۸-۴۲۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۵۲ تن و به ارزش ۲۳۰،۷۰۴ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۲۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۲۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۲۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۴۲۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۷۲۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۶۹۹: (۱-۴۲۳) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶ تن و به ارزش ۳،۳۱۲،۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴-۴۲۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۸۰۸۳۴ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۲۳) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۹،۰۹،۰۲) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۱۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۳) - با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶ تن و به ارزش ۳,۳۱۲,۰۰۰ یین ژاپن از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۲۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۸۱۱۰۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۲۳)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۰۸,۱۴) برابر با (۱۳۹۵,۰۵,۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷-۴۲۳)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۱ تن و به ارزش ۱۶,۵۶۰,۰۰۰ یین ژاپن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۲۳)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۲۳)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. از محل اسناد حمل پارت سوم سند ترخیص در پرونده مشاهده نشد. (۱۰-۴۲۳)- با در نظر گرفتن به استناد مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۲,۰۸۵,۰۰۰ یین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۲۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ مبلغ ۳۲,۰۸۵,۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۸۰,۱۹ ریال، از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۲۴)- ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش شماره ۹۲۸۱۹۶۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۵۰۴: (۱-۴۲۴) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۲۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۲۴) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط شرکت دریایی آرین سنت صادر شده است. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول). (۴-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۳۱۶۲۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۲۴) - در این سند شماره بارنامه (۲۴۰۵۹۵۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۸،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۶۷ تن و به ارزش ۲۱۲،۲۰۶،۳۱ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۲۴-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۹۳۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۲۴) - در این سند شماره بارنامه (۲۴۰۷۹۵۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۷،۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۱۱ تن و به ارزش ۲۲۲،۳۸۸،۴۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۲۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۹-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۹۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۹-۴۲۴) - (۱) در این سند شماره بارنامه (۰۵۰۱۹۶۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۱۲،۲۵) با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۶۴ تن و به ارزش ۶۵,۳۶۱,۲۵ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۱-۴۲۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۲۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۲۴) - با در نظر گرفتن مغایرت های فوق الذکر در اسناد موجود در پرونده، ورود از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو (ارز خریداری شده) از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۴۲۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۵-۴۲۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۰۳۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۹۸: (۱-۴۲۵) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۲۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۲۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۴۲۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۴۲۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۳۵۶۴ موارد آتی مشاهده می شود:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۲۵-۵-۱)- در این سند شماره بارنامه (0017A68379-01) فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۲۵-۵-۲)- وزن مندرج در این سند (۱۷۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۲۵-۶)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۷۳ تن و به ارزش ۲۴۸,۳۲۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است. ۴۲۵-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۵-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد حمل پارت دوم در پرونده مشاهده نگردید. ۴۲۵-۹)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۲۵-۱۰)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۴۲۶)- ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۳۱۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۴۸: ۴۲۶-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۶) - شماره بارنامه استنادی در گواهی بازرسی مغایر با شماره بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۴۲۶) - بازرسی در مقصد انجام شده است (پارت اول). (۵-۴۲۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۶۷۵۵۲ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۵-۴۲۶) - در این سند شماره بارنامه (EGLV002602905812) فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲۶-۵) - وزن مندرج در این سند (۱۱۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶-۴۲۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۰ تن و به ارزش ۱۴,۸۲۷,۸۶۰ ین ژاپن یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۲۶) - ارزش کسر وزن به مقدار ۸ تن را بانک به گمرک اعلام نکرده است (پارت دوم). (۸-۴۲۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۹-۴۲۶) - تعداد کالای خارج شده از گمرک با تعداد مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۱۰-۴۲۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۵۹۶۳۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۱۰-۴۲۶) - در این سند شماره بارنامه (0016D16459-02) فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۲۶-۱۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۴ تن و به ارزش ۱۱,۳۹۵,۴۸۵ ین ژاپن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۲-۴۲۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۲۶) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۲۶-۱۴) - با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ یین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۲۶-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹,۸ ریال از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۶۰۲۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۲۱۲: (۴۲۷-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۲۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۲۷-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۵۶۳۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۲۷-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (BDDM2) و تاریخ ۲۰۱۶.۰۸.۰۸ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲۷-۳-۲) - در سامانه گمرکی اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۲۷-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۶۵۵ تن و به ارزش ۸۹۰,۶۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۲۷-۵) - گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امیر آباد صادر شده است (پارت دوم). (۶-۴۲۷) - با توجه به اینکه کالای موضوع این ثبت سفارش گندم خوراکی بوده است گواهی بازرسی ۳ ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۷-۴۲۷) - بارنامه در مقصد (تهران) توسط شرکت کشتیرانی دریای آرین صادر شده است (پارت دوم). (۸-۴۲۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۷۷۰۳ موارد آتی مشاهده می شود. (پارت دوم): (۱-۸-۴۲۷) - در این سند شماره بارنامه (3ZO) و تاریخ آن (۲۰۱۶.۰۴.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۸-۴۲۷) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۹-۴۲۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۴۴ تن و به ارزش ۸۵،۴۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۲۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۲۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۴۲۷) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳-۴۲۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۲۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۵۳۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۴۷: (۱-۴۲۸) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۲۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۲۸) - گیرنده کالا در بارنامه مجتبی کحال زاده درج شده است. (۴-۴۲۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۰۶۱۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۴۲۸) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۸،۰۸،۰۶) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۱۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶۳ تن و به ارزش ۲۵۱،۶۸۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۲۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۴۲۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۲۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴۲۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۲۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۲۹) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۱۷۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۰۲:
(۱-۴۲۹) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار
پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۹) - نام فروشنده در بارنامه با
صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۹) - در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۲۰۹۴۰۰۱۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۹) - در این سند شماره
بارنامه (۹۵۶۴۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۵.۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.
(۴-۴۲۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۸۷۷ تن و به ارزش ۶۷۱,۸۲۵ یورو
از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۹) - شماره بارنامه مندرج در
گواهی بازرسی ۲ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت دوم). (۶-۴۲۹) - مقدار کالای
مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۴۲۹) - در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۸۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۲۹) - در این سند شماره
بارنامه (۹۵۷۹۱) و تاریخ آن (۲۰۱۶.۰۴.۲۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است.
(۸-۴۲۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۴۸ تن و به ارزش ۲۱۸,۳۴۹,۶۰ یورو
از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۲۹) - با توجه به ظهرنویسی
اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد پارت سوم در پرونده مشاهده
نگردید. (۱۰-۴۲۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۲۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۲-۴۲۹) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۱۳-۴۲۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۴۳۰) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۵۱۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۰۷: (۱-۴۳۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۳۰) - نام فروشنده در برنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۳۰) - در برنامه نام بندر مقصد ۳ بندر ذکر شده است (پارت اول). (۴-۴۳۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۵۵۲۲۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۳۰) - در این سند شماره برنامه ۰۰۹۵۴۰ و تاریخ برنامه ۲۰۱۶،۰۷،۳۱ (برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۱۰) با تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۰-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۰۰۸ تن و به ارزش ۷۳۴،۰۱۶۲،۵۶ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۳۰) - برنامه در مقصد (تهران) توسط شرکت دریای آرین صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور برنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۷-۴۳۰) - گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است (پارت دوم). (۸-۴۳۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۸۰۷۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۸-۴۳۰) - در این سند شماره بارنامه (5ZO) و تاریخ آن (۲۰۱۶؟؟.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۸-۴۳۰) - وزن مندرج در این سند (۹۵۴ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۸-۴۳۰) - بر اساس این سند ارزش کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود ارزش دارد. توضیح اینکه بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۱۴۷،۲۶۳۲.س ش مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ خطاب به دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران خواستار تأیید بیش بود ارزش کالا شده است. ولی پاسخ دفتر مذکور در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۴۳۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۷۱ تن و به ارزش ۲۳۷،۰۹۳،۵۸ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۳۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۳۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۴۳۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۴۳۱-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۲۲۹،۴۷۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۶۰۰،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۳۷۱،۳۲۸،۰۰۰ ریال. (۴۳۱) - ثبت سفارش شماره ۹۹۷۰۶۲۱۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۷۸: (۴۳۱-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۴۳۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۲۳۰۸۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۱-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (۱۶۰۸۹۵۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۱،۰۶) برابر با (۱۳۹۵،۰۸،۱۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۱-۳-۲) - وزن مندرج در این سند (۲،۷۸۲ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۱-۳-۳) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۳۱-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۷۸۲ تن و به ارزش ۶۳۷،۱۴۷،۳۵ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۱-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۷۸۳۹۴۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۱-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۰۱۱۹۵۳) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۲،۰۸) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۲۰) با شماره و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۱-۵-۲)- در سامانه گمرکی تصویرکپی بارنامه غیرقابل معامله، ممه‌ور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممه‌ور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴۳۱-۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۲۲۵ تن و به ارزش ۲۸۱،۲۵۲،۶۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۱-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۱-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۱-۹)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۴۳۱-۱۰)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۴۳۲)- ثبت سفارش شماره ۸۰۹۸۲۲۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۲۹۶: با توجه به عدم ارائه اسناد حمل به بانک توسط شرکت و همچنین عدم وجود سندی دال بر ترخیص کالا در پرونده، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. لذا بابت ارز تخصیصی به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳۳)- ثبت سفارش شماره ۸۷۷۷۷۷۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۰۲۷۷۷: (۴۳۳-۱)- صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۳-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۳-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴۳۳-۵) - در بارنامه نام بندر مقصد به جای ۱ بندر، ۳ بندر ذکر شده است (پارت اول). (۴۳۳-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۳۲۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۳-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. (۴۳۳-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۱۵ تن و به ارزش ۱۶۵,۴۴۳,۸۴ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۳-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۳۹۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۳-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت دوم). (۴۳۳-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵۸ تن و به ارزش ۱۷۲,۰۲۶,۷۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۳-۱۰) - نام کشتی در بارنامه قید نشده است (پارت سوم). (۴۳۳-۱۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۴۳۳-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۳-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۳۳-۱۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۴۳۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۶۸۴۰۹۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۲۸: (۴۳۴-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۳۴-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۴۳۰۸ مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۱۰ درخصوص اسناد پارت اول موارد آتی مشاهده می شود: (۴۳۴-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۰۱۶۹۵۱۹) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۳،۲۳) برابر با (۱۳۹۵،۰۱،۰۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۴-۳-۲) - در این سند وضعیت اظهار «پروانه نشده» است ولیکن کالای ترخیص شده ۳،۱۷۱ تن درج شده است. (۴۳۴-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۴-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۳۴-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۷،۵۷۶ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳۴-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۹۴۵۱۶۴۳۳ - ثبت سفارش شماره ۹۸۵۲۴۱۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۳۳: (۴۳۵-۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۳۵-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۴۳۵-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۱۰۴ مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۱۰ درخصوص اسناد پارت اول مورد آتی مشاهده می شود: (۴۳۵-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۵۱۱۹۵۱) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۵-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۶۷۸ تن و به ارزش ۶۲۴،۲۲۱،۰۹ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۴۳۵-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم و سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۳۵-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۵-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۵-۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۳۵-
(۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛
خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.
۴۳۶- ثبت سفارش شماره ۸۹۱۰۵۳۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۹۲: ۴۳۶-۱- صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم و سوم). ۴۳۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج
وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده
صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف
مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۴۳۶-۳- مشخصات نماینده شرکت
حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۴۳۶-۴- در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰۰۱۵۳۷ (۲۰۵۵۶۳۹۱) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۳۶-۴-
(۱- در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۵۱۸۰۷) و تاریخ آن (۲۰۱۶,۰۸,۰۱) برابر با (۱۳۹۵,۱۱,۰۵) با
شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۶-۴-۲- اسناد بارگذاری شده در سامانه
گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۴۳۶-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۷۲۵ تن و
به ارزش ۹۲۱,۱۸۵,۰۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).
۴۳۶-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۵۰۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۳۶-۶-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۰۰۶۳) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۸،۱۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۶-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۹ تن و به ارزش ۱۲،۱۶۵،۵۹ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۶-۸) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری است گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد (پارت سوم). (۴۳۶-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ (۲۲۰۳۶۹۸۳) موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۴۳۶-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۵۰۱۹۶۶) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۵،۲۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۰۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۹-۲) - مبلغ این سند (۴۳،۶۲۵،۰۱ یورو) با مبلغ صورت حساب مغایر است. (۴۳۶-۹-۳) - وزن مندرج در این سند (۱۷۴ تن) با وزن بارنامه (۱۷۸،۷۹۱ تن) مغایر است. (۴۳۶-۹-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۱۰) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۴ تن و به ارزش ۴۳،۶۲۵،۰۱ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۴۳۶-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۶-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۶-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۴۳۶-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۳۷) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۰۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۷۸: (۴۳۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴۳۷-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۳۸۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۷-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (CAN035062A-02) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۶،۱۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۷-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۵۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۷-۶-۳) - بر اساس نامه شماره ۹۷،۹۳۰۱۰۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ مدیر کل دفتر بررسی و تعیین ارزش کالا ۲۵۱،۲۹۲ یورو بیش بود ارزش دارد. (۴۳۷-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۹ تن و به ارزش ۳۲۳،۴۱۳ یورو از محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۷-۸) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است (پارت دوم). (۴۳۷-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۹۴۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۷-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (CAN0349815-04) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۷-۹-۲) - وزن مندرج در این سند (۵۴ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۷-۹-۳) - در این سند در بند ۶ لیست نظرات سازمان ها کالا به میزان ۸۰ درصد بیش بود اعلام شده است. (۴۳۷-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴ تن و به ارزش ۱۶۱،۰۸۳،۲۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۷-۱۱) - با توجه به مراتب فوق الذکر ملاحظه می شود که از میزان کسر اسناد بابت این ثبت سفارش ۱۵،۵۰۳،۷۴ یورو می باشد (پارت دوم). (۴۳۷-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۷-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۷-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳۷-۱۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۴۳۷-
(۱۶)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۴۳۸)- ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۷۲۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۸۷: (۴۳۸-۱)- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۸-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و
سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۸-۳)- مشخصات نماینده شرکت حمل در
مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴۳۸-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۷۷۶۹ موارد
آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۸-۴-۱)- در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. ۴۳۸-۴-
(۲)- وزن مندرج در این سند (۳،۵۱۹ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.
(۴۳۸-۴-۳)- با توجه اعلام گمرک کالا دارای بیش بود ارزش می باشد ولی به استناد نامه شماره
۹۶،۱۱۴۶۳۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۹ دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک، ارزش اظهاری مناسب اعلام
شده است. (۴۳۸-۵)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۵۱۹ تن و به ارزش
۸۶۱،۷۵۹،۲ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۸-۶)- در
سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۵۸۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۸-۶-۱)- در این
سند شماره بارنامه (۰۲۵۶۹۵۳) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۹،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۲۵) با شماره و تاریخ
بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۸-۶-۲)- وزن مندرج در این سند (۴۷۵ تن) با وزن مندرج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بارنامه ارائه شده به بانک مغازی می باشد. (۴۳۸-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴ تن و به ارزش ۱۶۱,۰۸۳,۲۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۸-۱۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۴۳۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳,۰۳۳,۶۹۶,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۸۱۱,۱۰۴,۰۰۰ ریال. (۴۳۹) - ثبت سفارش شماره ۹۸۵۵۵۹۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۹۲: (۴۳۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۹-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۴۳۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۹-۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت اول). (۴۳۹-۵) - شماره بارنامه مندرج در گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی (۱۶،۰۰۰۳۴) با شماره بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۶-۴۳۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۴۴۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۳۹) - در این سند شماره بارنامه (۱۶،۰۰۰۳۴) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۱۰،۱۷) برابر با (۱۳۹۵،۱۰،۲۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۳۹) - وزن مندرج در این سند (۷۵۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۳۹) - در این سند طبق اعلام گمرک ارزش کالا دارای ۳۰ درصد بیش بود است. (۴-۶-۴۳۹) - به رغم درخواست شماره ۱۴۷،۵۳۱۳. س ش مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ بانک اقتصاد نوین از دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر تأیید ۳۰ درصد بیش بود ارزش اسناد حمل پارت اول، پاسخ گمرک در پرونده مشاهده نشد (پارت اول). (۷-۴۳۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵۰ تن و به ارزش ۱۷۲،۳۴۹،۲۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۳۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۹-۴۳۹) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه است (پارت دوم). (۱۰-۴۳۹) - به جای گواهی COI گواهی IC صادر شده است (پارت دوم). (۱۱-۴۳۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۸۵۳۱۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۱۱-۴۳۹) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۱،۱۹) برابر با (۱۳۹۵،۱۰،۲۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۱۲-۴۳۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۸۲۳ تن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به ارزش ۶۴۹,۷۲۲,۷۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم).
۴۳۹-۱۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد
پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. ۴۳۹-۱۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۳۹-۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر
مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد
حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از
سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۳۹-۱۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه
گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های
موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید
این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۳۹-۱۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش
در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:
۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. ۴۴۰) - ثبت سفارش شماره
۸۹۵۳۴۲۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۹۳: ۴۴۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده
است. ۴۴۰-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. ۴۴۰-۳) - وزن مندرج در گواهی
بازرسی (۱۹۸ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۰-۴) - مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۴۴۰) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است. (۶-۴۴۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۵۳۴۸۱۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۴۴۰) - در این سند شماره بارنامه (JEABND1744128-01) فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۴۰) - وزن مندرج در این سند (۲۰۱ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۴۰) - در سامانه گمرک شماره بارنامه مهمور و بارگذاری شده همان بارنامه ای که به بانک ارائه شده است، نمی باشد. (۷-۴۴۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۰۱ تن و به ارزش ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۴۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۴۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۴۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۴۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باتوجه به اینکه نرخ ارزین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۴۱-)- ثبت سفارش شماره ۷۹۷۷۱۷۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۵۹: (۴۴۱-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۴۱-۲)- نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۴۴۱-۳)- طبق سند گمرک کالا دارای بیش بود ارزش است (پارت اول). (۴۴۱-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۸۰۳۵۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۴۱-۴-۱)- در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۵۱) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۹،۱۰) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۲۰) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۱-۴-۲)- طبق این سند کالا دارای بیش بود ارزش است. (۴۴۱-۵)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۷۶۴ تن و به ارزش ۶۳۷،۰۱۱،۰۷ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۴۱-۶)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۴۱-۷)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۶۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۴۱-۷-۱)- در این سند شماره بارنامه (۲۰۱۱۹۵۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۲،۰۸) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۲۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۱-۷-۲)- وزن مندرج در این سند (۲۲۶ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۴۱-۸)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۲۶ تن و به ارزش ۵۳،۶۶۸،۹۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۴۱-۹)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۴۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۴۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۳,۶۶۸,۹۲ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۴۴۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۶۹۰,۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۲,۸۰۱,۰۳۰,۵۶۰ ریال، فروش: ۲۷,۳۰۸,۴۸۴,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۵۰۷,۴۵۳,۴۴۰ ریال. (۴۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۹۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۱۳: (۱-۴۴۲) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۴۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۳-۴۴۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۴۴۲) - نام کشتی در بارنامه ارائه شده به بانک قید نشده است. (۵-۴۴۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۴۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۴۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۴۲-۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴,۵۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۴۲-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰ ریال. ۴۴۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۴۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۱۹۷: با توجه به ارائه سه پارت اسناد حمل و ظهنویسی توسط بانک اقتصاد نوین سند ترخیص که مثبت ورود کالا باشد در پرونده مشاهده نشد لذا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۴۴۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. ۴۴۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۵۷۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۶۷: صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). ۴۴۴-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول و دوم). ۴۴۴-۳) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتی رانی خزر صادر شده است (پارت اول). ۴۴۴-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۶۸۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۴۴-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (ANB8005123BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۹،۰۸) برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۱۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۴-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۱،۴۰۸ تن با بارنامه مغایر است. (۴۴۴-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۴۰۸ تن و به ارزش ۴۰۴،۹۰۴،۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۴۴-۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۴۴۴-۷) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کاپیتان صادر شده است (پارت دوم). (۴۴۴-۸) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۴۴-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۳۶۰۰ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۴۴-۹-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۱۲) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۲۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۴-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۳۱ تن و به ارزش ۱،۳۹۴،۳۷۵،۹۵ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است. (۴۴۴-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۴-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۴۴-۱۳) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۴۴۴-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۱۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۷۳۰: (۴۴۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۵-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۴۴۵-۳) - تاریخ مندرج در مهر منقوش (۲۰۱۵،۲،۱۸ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۲۹) در سند گواهی مبدأ با تاریخ سند مذکور مغایر است. (۴۴۵-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴۴۵-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۴۴۵-۶) - تعداد کالای مندرج در گواهی بازرسی با تعداد کالا در صورت حساب مغایر است. (۴۴۵-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۰۲۵۵۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۴۴۵-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۳-۰۲۰۷۴۴۱۶۶) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۵-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۳۲۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۴۵-۷-۳) - براساس این سند وضعیت اظهار «پروانه نشده» می باشد در صورتی که در پاکس «لیست کالای خارج شده از گمرک» وزن کالای خارج شده از گمرک را درج نموده است. (۴۴۵-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۹-۴۴۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۰-۴۴۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۴۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۲،۴۰۰،۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۲،۸۷۷،۲۰۰ ریال. (۴۴۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۶۳: (۱-۴۴۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۴۶) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۳-۴۴۶) - بارنامه در مقصد (بندر نوشهر) توسط کشتی رانی دریای خزر صادر شده است. (۴-۴۴۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۱۸۸۷۵۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۴۴۶) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۹،۱۳) برابر با (۱۳۹۶،۰۶،۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۵-۴۴۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۸۹۳ تن و به ارزش ۴۹۶،۵۸۹،۹۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۴۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۴۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۸-۴۴۶) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۴۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۴۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۷۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۱۲: (۱-۴۴۷) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). (۲-۴۴۷) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۳-۴۴۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴-۴۴۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۵-۴۴۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۴۰۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۵-۴۴۷) - در این سند شماره بارنامه (۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷-۰۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۲۵) برابر با (۱۳۹۴،۱۲،۰۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). (۲-۵-۴۴۷) - وزن مندرج در این سند (۱۸۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۴۷-۵-۳- در سامانه گمرکی تصویرکپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۴۴۷-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۵ تن و به ارزش ۲،۷۲۰،۸۲ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۴۷-۷- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). ۴۴۷-۸- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). ۴۴۷-۹- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۸۵۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۴۷-۹-۱- در این سند شماره بارنامه (0017A68379-03) فاقد تاریخ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۷-۹-۲- وزن مندرج در این سند (۱۴۱ تن) با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. ۴۴۷-۹-۳- مهر منقوش بر روی بارنامه خوانا و قابل تشخیص نمی باشد. ۴۴۷-۱۰- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۴۱ تن و به ارزش ۲۱۷،۲۸۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۴۷-۱۱- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۷-۱۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۴۷-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۴۷-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۴۸) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۲۴۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۳۲: (۴۴۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر است. (۴۴۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴۴۸-۴) - در بارنامه نام سه بندر تخلیه (بندر انزلی و امیرآباد و نوشهر) درج شده است. (۴۴۸-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۲۸۶۳۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۴۴۸-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۹۵۵۹۱) و تاریخ بارنامه نامشخص با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۸-۵-۲) - وزن مندرج در این سند (۲،۶۷۹،۶۸۷ کیلو) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۸-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۶۷۹،۶۸۷ کیلو و به ارزش ۶۱۸،۸۵۸،۱۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۴۴۸-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۴۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴۴۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۱,۰۸۴,۱۶۶,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۵۵۲,۳۲۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۶۸,۱۵۳,۶۰۰ ریال. (۴۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۳۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۱۹۵: (۱-۴۴۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر است (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۴۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۴۴۷۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۴۹) - وزن مندرج در این سند ۲۴۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). (۴-۴۴۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۴۰ تن و به ارزش ۳۶۹,۶۳۲ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است (پارت اول). (۵-۴۴۹) - بارنامه فاقد مهر و امضاء صادرکننده می باشد (پارت دوم و سوم). (۴۴۹-۶)
وزن مندرج در بارنامه به صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر است (پارت دوم و سوم). (۴۴۹-۷)
در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۱۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۴۹-۷)
۱- شماره بارنامه (0017A68379-02) فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. (۲-۷-۴۴۹) - وزن مندرج در این سند ۴۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر است. (۸-۴۴۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۰ تن و به ارزش ۶۲,۰۸۰
یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۴۹) - بارنامه فاقد مهر و
امضای صادرکننده بوده و لیست کانتینرها منضم به بارنامه نمی باشد (پارت و سوم). (۱۰-۴۴۹) - با
توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده
نگردید (پارت سوم). (۱۱-۴۴۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی
بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار
پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۴۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند
و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده
مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک،
کالا ترخیص نشده است. (۱۳-۴۴۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود
محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده
است. (۱۴-۴۴۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می
باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۵۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۵۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۳۴:
۴۵۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش
و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۵۰-۲) - نام فروشنده در
بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۵۰-
۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت اول). (۴۵۰-۴) - مقدار مندرج
در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ و گواهی بازرسی مغایر می باشد
(پارت اول). (۴۵۰-۵) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد (پارت
اول). (۴۵۰-۶) - وزن کالا در گواهی مبدأ از وزن کالا در صورت حساب بیشتر است (پارت اول).
۴۵۰-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۴۲۷ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۴۵۰-۷-
۱) - شماره و تاریخ بارنامه در این سند HDMUBUIR4561854-02 مورخه ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ است که با
شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۰-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۱۷۳ تن) با وزن
مندرج در بارنامه و صورت حساب مغایر است. (۴۵۰-۸) - با توجه به مغایرت های فوق، در اسناد
گمرکی مقدار ۱۷۳ تن به ارزش ۲۶۵,۶۴۸ یورو بابت پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت
اول). (۴۵۰-۹) - شماره های شش دستگاه کانتینر مندرج در بارنامه غیراستاندارد می باشد بدین توضیح
که به جای هفت رقم چهار رقم درج شده است و لذا شماره های کانتینر مطابق با واقع نمی باشند
(پارت دوم). (۴۵۰-۱۰) - در بارنامه نام کشتی و شماره سفر درج نشده است (پارت دوم). (۴۵۰-۱۱) -
با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید (پارت دوم). (۱۲-۴۵۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۵۰) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۴-۴۵۰) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵-۴۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۰،۴۲۸،۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۳،۳۵۷،۴۴۰ ریال. (۴۵۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۴۸۳۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۵۴۳: (۱-۴۵۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۵۱) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۵۱) - در پرونده سند گمرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴-۴۵۱) - نام نماینده شرکت حمل در بارنامه مشخص نیست (پارت اول و دوم و سوم). (۵-۴۵۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۱) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۴۵۱) - با توجه به اینکه براساس استعلام از سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، لذا از محل ارز تخصیصی به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۴۵۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۴۵۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۵۴۷۴۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۳۹۳: (۱-۴۵۲) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۲) - گواهی مبدأ و بارنامه طبق روال جاری تجاری تنظیم نشده و غیرواقعی می باشد. (۴-۴۵۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۴۵۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۲) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۴۵۲) - براساس استعلام بانک از سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. لازم به ذکر است که از محل ارز تخصیصی به مبلغ ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده و به تبع آن تعهدات ارزی ایفاننده است. (۸-۴۵۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ - ۲,۴۲۶,۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۴۳۴,۵۶۷,۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹,۴۲۷,۸۲۳,۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال. (۴۵۳) - ثبت سفارش شماره ۹۱۷۳۲۸۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۱۰ (۱-۴۵۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۳) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۳) - بارنامه توسط شرکت کشتیرانی «خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد. (۴۵۳) - (۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۴۵۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۷-۴۵۳) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال. (۴۵۴)- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۶۱۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۵۳: (۴۵۴-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۴۵۴-۲)- نام فرستنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۵۴-۳)- شماره و تاریخ بارنامه اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۵۴-۴)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۵۴-۵)- مقدار مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۴۵۴-۶)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۵۹۹۰ موارد آتی ملاحظه شد (پارت دوم): (۴۵۴-۶-۱)- شماره بارنامه (HDMUBUIR6203363-03) با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۴-۶-۲)- تعداد بسته ها ۶۷۰ کیسه درج شده در حالی که در بارنامه ۱،۴۴۰ کیسه است. (۴۵۴-۶-۳)- تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۷،۰۳،۱۵) با تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۲،۱۸) ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۴-۶-۴)- در این سند ارزش کالا به میزان ۸۰ درصد بیش بود اعلام شده است. (۴۵۴-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۴-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۹-۴۵۴) - بر اساس اعلام گمرک کالای اظهاری دارای ۸۰ درصد بیش بود ارزش می باشد بدین معنی که در قبال ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز تخصیصی صرفاً ارزش کالای وارد شده یکصد هزار یورو بوده و به میزان چهارصد هزار یورو کالا وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۵۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۰۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۵۸: (۱-۴۵۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۴) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۴) - بار نامه فاقد مهر و امضای صادرکننده است. (۴-۴۵۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب مغایر است. (۵-۴۵۴) - تعداد بسته ها در بارنامه ۱۹,۸۰۰ کیسه قید شده در صورتی که در گواهی بازرسی ۱۲,۸۷۰ کیسه ذکر شده است. (۶-۴۵۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی و صورت حساب مغایر است. (۷-۴۵۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۴۵۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۵۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۰-۴۵۴) - با توجه به اینکه براساس استعلام بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۱-۴۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۵۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۵۴۸۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۳۸۶: (۱-۴۵۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۶) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۶) - بارنامه توسط شرکت «خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد. (۴-۴۵۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۴۵۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۴۵۶) - با عنایت به اینکه براساس استعمال بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۴۵۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲,۴۲۶,۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۴۳۴,۵۶۷,۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹,۴۲۷,۸۲۳,۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال. (۴۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۴۰۲۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۲۸: (۱-۴۵۷) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۷) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۵۷) - بارنامه توسط شرکت «کشتیرانی خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد (پارت اول و دوم). (۴-۴۵۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۳۷۸۰۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۵۷) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۱۰،۰۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۴۵۷) - وزن مندرج در این سند (۱,۷۲۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۵۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار (۱,۷۲۷ تن) و به ارزش ۴۹۶,۹۹۹,۷۹ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است (پارت اول). (۶-۴۵۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۸۱۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۵۷) - در این سند شماره بارنامه (056217D) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۱۲،۲۲) برابر با (۱۳۹۶،۱۰،۰۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۶-۴۵۷) - وزن مندرج در این سند ۷ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۴۵۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۵۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۴۵۷-۹) - براساس استعمال بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۵۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۵۸) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۳۵۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۵۷: (۱-۴۵۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۸) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۵۸) - وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی و گواهی بازرسی مغایر است (پارت اول و دوم). (۴-۴۵۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۹۳۴۷۳۳ موارد آتی ملاحظه شد (پارت اول): (۴-۴۵۸) - شماره بارنامه در این سند (VANBND170004-02) فاقد تاریخ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۵۸) - تعداد بسته ها و وزن کالا ۰ درج شده و وضعیت اظهار (اظهارنامه-پروانه نشده) است. (۳-۴-۴۵۸) - برای این پارت کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۴۵۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۶-۴۵۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۸۵۸ موارد آتی ملاحظه شد (پارت دوم): (۱-۶-۴۵۸) - شماره بارنامه در این سند (CAN0350562A-03) درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۵۸) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۷،۰۶،۱۱) درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۶-۴۵۸) - بر اساس نامه شماره ۹۷،۹۳۰۱۱۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ «دفتر بررسی و تعیین ارزش کمرگ» کالای وارد شده حدود ۴۵۰ درصد بیش بود دارد و واردکننده هیچ اقدامی نسبت به عودت ارز به بانک عامل ننموده است. (۷-۴۵۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۵۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۹-۴۵۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات گمرک بابت پارت دوم کالا وارد و ترخیص شده ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۱۶۵۱۷۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۴۲۸۰: (۴۵۹-۱) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و صورت حساب و لیست بسته بندی فاقد مهر اتاق بازرگانی محل می باشند (پارت اول و دوم). (۴۵۸-۲) - بر اساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۴۸۵۹ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۴۵۸-۲-۱) - شماره بارنامه مندرج در این سند (۲۷۰۵۹۵۱) مورخه ۲۰۱۶،۰۸،۱۷ که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۸-۲-۲) - وزن کالا در این سند (۲،۶۹۸ تن) درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۸-۲-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۵۸-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۶۹۸ تن و به ارزش ۶۶۰،۵۴،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴۵۸-۴) - بر اساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۲۰۳۵ (۲۰۸۰۷۵۹۳) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۴۵۸-۴-۱) - شماره بارنامه مندرج در این سند (۲۵۶۹۵۵) مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۸-۴-۲) - وزن کالا در این سند (۱،۲۹۷ تن) درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۵۸-۴-۳) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی (۲۰۸۰۷۵۹۳) مغایر است. (۴۵۸-۴-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۵۸-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۲۸،۲۹۷ تن و به ارزش ۳۱۵،۹۴۵،۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴۵۸-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۴۵۸-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵۸-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۲۲۹،۴۷۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۶۰۰،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۳۷۱،۳۲۸،۰۰۰ ریال. (۴۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۴۴۷۴۰۸۴ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۴۴۹: (۴۶۰-۱) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند. و بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۴۶۰-۲) - براساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۰۳۸۳۴ موارد آتی ملاحظه می شود: (۴۶۰-۲-۱) - کالای خارج شده به وزن ۴،۰۰۱ تن می باشد. (۴۶۰-۲-۲) - تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۴،۲۲ درج شده در این سند با تاریخ مندرج در بارنامه ۲۰۱۶،۰۴،۲۰ مغایر است. (۴۶۰-۲-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی (بجز گواهی مبدأ) فاقد مهر بانک هستند. (۴۶۰-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۱ تن و به ارزش ۹۱۸،۳۹۵،۱۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴۶۰-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۶۶۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶-۶۶۰) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۶۶۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۱,۰۸۴,۱۶۶,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۵۵۲,۳۲۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۶۸,۱۵۳,۶۰۰ ریال. (۸-۶۶۰) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۰۲۵۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۷۶: (۹-۶۶۰) - نام ذینفع در اسناد صورت حساب و لیست بسته بندی با گواهی مبدأ و بارنامه مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهریکسان می باشند. (۱۰-۶۶۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۹۵۹۸۷ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۲-۶۶۰) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۰۱،۱۲) درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک (۲۰۱۵،۱۲،۲۲) مغایر است. (۱۱-۲-۶۶۰) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۱۲-۶۶۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۶۶۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۵-۶۶۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۴۱,۶۰۹,۸۶۰ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۶۶۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۴۱,۶۰۹,۸۶۰ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۶۶۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۴۶۷ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۱۹۵: (۱-۶۶۲) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند باشند، بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۲-۶۶۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۹۰۵۰۷ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۲-۶۶۲) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶,۰۴,۱۶ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک (۲۰۱۶,۰۴,۱۱) مغایر است. (۲-۲-۶۶۲) - وزن کالا در این سند (۳,۹۹۸ تن) درج شده در حالی در بارنامه وزن کالا ۴,۰۰۰ تن ذکر شده است و کسری وزن از گمرک بلامانع اعلام شده است. (۳-۲-۶۶۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۳-۶۶۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۹۹۸ تن و به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۶۶۲) - در بند ۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است.
۵-۶۶۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود. ۶-۶۶۲- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می
باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو
محرز واقع نمی گردد. ۷-۶۶۲- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این
شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد
یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. ۶۶۳- ثبت سفارش شماره ۷۲۸۷۶۶۶۸ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۲۰۵: ۶۶۳-۱-
نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی
ممهور به یک مهر یکسان می باشند و بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده
متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج
آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع
نماید. ۶۶۳-۲- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۱۷۴۶ (۲۰۶۷۲۰۳۷)
موارد آتی ملاحظه می شود: ۶۶۳-۱-۲- شماره و تاریخ بارنامه در این فاقد تاریخ درج شده که با
شماره بارنامه ارائه شده به بانک به شماره ۱ مغایر است. ۶۶۳-۲- مغایرت وزن کالا: در این سند
وزن ۲،۹۷۴ تن درج شده در حالی که در بارنامه وزن کالا ۲،۹۹۲،۶۵۷ تن قید شده؛ لذا کالای وارده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به میزان ۱۷,۸۰۷ کسری دارد. ۶۶۳-۲-۳) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی در این سند مغایر است. ۶۶۳-۲-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۶۶۳-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹,۹۷۴ تن و به ارزش ۶۸۷,۱۱۴,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶۶۳-۴) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند. ۶۶۳-۵) - یکی از الزاماتی که شرکت های بازرسی لازم است انجام دهند ارائه «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل می باشد که در این پرونده مشاهده نشد. ۶۶۳-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۹۴۱۰۷۹ موارد آتی ملاحظه می شود: ۶۶۳-۶-۱) - شماره بارنامه در این سند ۰-۱-۰ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک (یک) مغایر است. ۶۶۳-۶-۲) - وزن کالا در این سند ۹۸۸,۸۱۹ تن درج شده در حالی که بارنامه وزن کالا ۱,۰۰۷ تن ذکر شده است و کسری وزن به مقدار ۱۸,۵۱۱ از نظر گمرک بلامانع اعلام شده است. ۶۶۳-۶-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۶۶۳-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۸۸ تن و به ارزش ۲۳۱,۲۸۵,۹۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶۶۳-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۶۶۳-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۶۳-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۶۶۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۶۶۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۵۰۸۵۶ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۴۲۳۵: (۱-۶۶۴) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۶۶۴) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند صورت حساب و لیست بسته بندی می باشند (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۶۶۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۹۲۵ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۳-۶۶۴) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷،۰۳،۱۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۳-۶۶۴) - وزن مندرج در این سند ۲۰۹ تن که با وزن مندرج در این بارنامه به میزان ۹۴۰ کیلو مغایر است. (۳-۳-۶۶۴) - نام کالا در این سند ذرت دامی ذکر شده که با نام کالا در بارنامه (ذرت خوراکی) مغایر است. (۴-۳-۶۶۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۴۸،۴۷۲،۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۶۶۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۱۹۹ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۴-۶۶۴) - وزن مندرج در این سند ۳،۲۷۲؛۳۹۱ کیلو درج شده که با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب به میزان ۱۰،۸۴۷ تن مغایر است که به میزان حدود ۲،۳۰۰ یورو کسر ارزش دارد. (۲-۴-۶۶۴) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی مغایر است. (۳-۴-۶۶۴) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۳،۲۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک (۲۰۱۶،۰۳،۲۱) مغایر است. ۴-۴-۶۶- شماره بارنامه در این سند (۹۵۲۱) با شماره بارنامه (۲۱) ارائه شده به بانک مغایر است. ۴-۴-۶۶- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۲۷۲؛۳۹۱ کیلو و به ارزش ۲،۲۸۳،۲۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۴-۴-۶۶- این پارت از اسناد فاقد سند ترخیص بوده و برغم دریافت اسناد حمل ظهنویسی شده از بانک اقدام به انجام تشریفات گمرکی و ترخیص کالا ننموده است. با این توضیح که مابه ازای ۲۴،۳۹۶،۹۶ یورو ارزش خارج شده، کالایی از گمرک خارج نشده و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تعهدات خود را درخصوص اسناد حمل پارتی سوم ایفا ننموده است. ۴-۴-۶۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴-۴-۶۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۴-۴-۶۶- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۸،۵۷۶ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴-۴-۶۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال. ۴-۶۵- ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۳۵۴ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۲۲۹: ۴-۶۵-۱- نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند (پارت اول و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوم). (۲-۶۶۵) - بارنامه فاقد نام نمایندگی متصدی حمل در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید (پارت اول و دوم). (۳-۶۶۵) - یکی از الزاماتی که شرکت های بازرسی لازم است انجام دهند ارائه «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل می باشد که در این پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم). (۴-۶۶۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۷۳۵ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۴-۶۶۵) - در این سند شماره بارنامه، ۰۹۵۰۰۹۵۱ و تاریخ بارنامه، ۲۰۱۶،۰۵،۲۰ قید شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۶۶۵) - وزن کالای خارج شده از گمرک (۲،۹۸۴ تن) با وزن کالای مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک (۲،۹۷۳ تن) مغایر است. (۳-۴-۶۶۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۵-۴-۶۶۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۸۴ تن و به ارزش ۷۲۵،۴۶۹،۳۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴-۶۶۵) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم). (۷-۴-۶۶۵) - اسناد تکمیلی گواهی بازرسی از جمله TR (نتایج آزمون) در سربرگ شرکت SINCO TRADE L.D (فروشنده) صادر شده در صورتی که اولاً آزمون کالا می بایستی در یک آزمایشگاه آکرودیته در مبدأ انجام و ثانیاً در سربرگ آزمایشگاه مذکور صادر می شد؛ که صدور این سند در سربرگ شرکت فروشنده مغایر با روال جاری می باشد و شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی دارکو به امر مهم توجهی ننموده است (پارت دوم). (۸-۶۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۱۰ تن و به ارزش ۲۵۰،۵۳۰،۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۶۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۸۸۰۰ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۹-۶۵) - شماره بارنامه IZO مورخ ۲۰۱۶.۱۵.۱۶ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۶۵) - وزن مندرج در این سند ۱،۰۱۰ تن با وزن مندرج در بارنامه (۱۰،۰۲۶،۷۶۵ کیلو) مغایر است. (۳-۹-۶۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۱۰-۶۵) - در این سند تصریح شده که ارزش کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود می باشد در صورتی که براساس نامه شماره ۹۶،۱۰۰۷۰۱۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۹ دفتر تعیین ارزش گمرک ارزش اظهاری را پذیرفته است. (۱۱-۶۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۶۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۳-۶۵) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۶۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال. (۶۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۶۲۲۰۸ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۳۸۹۴: (۶۶۶-۱) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند صورت حساب و لیست بسته بندی فاقد مهر اتاق بازرگانی محل می باشند (پارت اول و دوم). (۶۶۶-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۲۰۷۳ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۶۶۶-۲-۱) - شماره بارنامه در این سند (۹۴۹۴۷) با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۶۶-۲-۲) - وزن کالا در این سند ۳,۲۹۵ تن درج شده در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک وزن کالا ۳,۳۰۷ تن ذکر شده است که اختلاف وزن ۱۱ تن می باشد. (۶۶۶-۲-۳) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۶۶۶-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۲۹۵ تن و به ارزش ۸۰۸,۷۳۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۶-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۳۹۹۸ (۲۲۰۳۶۹۶۲) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۶۶۶-۴-۱) - شماره کوتاژ در این سند با شماره ارزیابی مغایر است. (۶۶۶-۴-۲) - شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۴ مورخه ۲۰۱۷,۳,۲۵ در این سند با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۶۶-۴-۳) - وزن کالا در این سند ۲۹۰ تن درج شده که با وزن بارنامه ارائه شده به بانک مغایر و کسر وزن حدود دو تن می باشد. (۶۶۶-۴-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶۶۶-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۹۰ تن و به ارزش ۷۱,۶۴۱ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۶-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۶۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۴۶۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۶۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰,۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹,۱۲۵,۶۱۱,۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۱۱,۳۷۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۸۵,۷۵۹,۴۶۰ ریال. (۴۶۷) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۱۲۷۹۰ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۶۲۱: (۱-۴۶۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۶۷) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۳-۴۶۷) - شرکت بازرسی مذکور آدرس دقیق بازرسی کالا را در گواهی IC قید ننموده و لذا این سند غیرمعمول می باشد. (۴-۴۶۷) - درسند گمرکی تحت کوتاژ ۷۰۱۲۴۷۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۴-۴۶۷) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۰۵ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۶۷) - شماره قبض انبار در این سند درج نشده است. (۳-۴-۴۶۷) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵-۴۶۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۸۰ تن و به ارزش ۶۴۱,۶۰۹,۸۶۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۶۷) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۷-۴۶۷) - ضمناً در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در بارنامه و گواهی مبدأ درج نشده است. (۸-۶۷) - با در نظر گرفتن موارد مغایر در سطور بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت های مربوطه صادر نشده و بطوریکه ملاحظه فرمودید گیرنده کالا در اسناد حمل بجای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مجتبی کحال زاده می باشد. (۹-۶۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس اعلام گمرک کالا وارد و ترخیص شده ولی اسناد حمل ارائه شده مطابق با واقع تشخیص داده نمی شود و ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۴۱,۶۰۹,۸۶۰ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۰-۶۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۱۱-۶۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۹۶۲۹۷۱ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۶۲: (۱-۶۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۶۷) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۱۳-۶۷) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۱۴-۶۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۱۴۴۹۷ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۴-۶۷) - نام مالک کالا در این سند «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» ذکر شده که در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» قید شده. (۱۵-۴-۶۷) - وزن ناخالص کالای خارج شده از گمرک ۵۰۲ تن با وزن ناخالص بارنامه ارائه شده به بانک ۵۰۶ تن قید شده که کسر وزن معادل ۴ تن دارد. (۱۶-۴-۶۷) - شماره و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ قبض انبار در این سند قید نشده است. (۶۸-۴-۴) - در سامانه گمرکی بجز لیست بسته بندی و صورت حساب سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشد. (۶۸-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۲ تن و به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۶۸-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۶۸-۸) - با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوان چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۶۸-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲,۴۱۵,۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۳۲۱,۴۱۲,۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹,۲۹۶,۹۰۳,۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۷۵,۴۹۰,۸۱۷ ریال. (۶۸-۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۳۷۲۸۷۹۲ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۵۵: (۶۸-۱۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۸-۱۲) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۶۸-۱۳) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۶۸-۱۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۳۸۲۸۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۶۸-۱۵) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ قید شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۱،۰۶ درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. (۲-۴-۶۶۹) - مالک کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر شده در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. (۳-۴-۶۶۹) - وزن ناخالص کالا در این سند ۵۰۰ تن قید شده در صورتی که وزن ناخالص کالا در بارنامه ۵۰۶،۸۸۰ تن ذکر شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. (۴-۴-۶۶۹) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵-۴-۶۶۹) - در بارنامه و گواهی مبدأ و گواهی بازرسی نام گیرنده «مجتبی کحال زاده» درج شده در صورتی که در اسناد خرید از جمله (پروفرما و ثبت سفارش) و فاکتور و سایر صورت حساب و لیست بسته بندی نام گیرنده معتمد پارسه نوشته شده است. (۶-۴-۶۶۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۰ تن و به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴-۶۶۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴-۶۶۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴-۶۶۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوان چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴-۶۶۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید:
۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال.
۴۷۰- ثبت سفارش شماره ۸۱۱۰۲۹۰۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۳۱: ۴۷۰-۱- صورت حساب به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است. ۴۷۰-۲- نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. ۴۷۰-۳- نام گیرنده
کالا در اسناد با پرونده مغایر است. ۴۷۰-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۹۶۶۶۲ موارد آتی
ملاحظه می شود: ۴۷۰-۱- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ قید شده در صورتی که در
بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۱،۰۷ درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است.
۴۷۰-۲- مالک کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر شده در
صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند
است. ۴۷۰-۳- وزن ناخالص کالا در این سند ۵۰۱ تن قید شده در صورتی که وزن ناخالص کالا
در بارنامه ۵۰۶ تن ذکر شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۴۷۰-۴- در سامانه
گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، بدون مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می
بایست اصل بارنامه مهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۴۷۰-۵- به استناد استعلام بانک از
سامانه گمرک، مقدار ۵۰۱ تن و به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوآن چین از گمرک ترخیص شده است. ۴۷۰-
۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق
بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل
درج نشده است. ۴۷۰-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۸-۴۷۰- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۴۷۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال. ۴۷۱- ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۵۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۰۴۶: ۱-۴۷۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). ۲-۴۷۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). ۳-۴۷۱- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). ۴-۴۷۱- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۹۰۲۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۱-۴-۴۷۱- در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت اول). ۲-۴-۴۷۱- در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه / پروانه نشده) درج شده است (پارت اول). ۵-۴۷۱- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۴۸۵۰۴ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۱-۵-۴۷۱- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.؟.۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). ۶-۴۷۱- با توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۶۷۹ مترمکعب و به ارزش ۱۶۱،۶۷۲،۹۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۵۳۲۶۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱-۷-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۹.۲۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت سوم). (۸-۴۷۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴۱ مترمکعب و به ارزش ۱۲۸،۸۷۲،۷۱ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۹-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۷۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت چهارم): (۱-۹-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۰۲) برابر با (۱۳۹۵،۰۷،۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۴۷۱) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه - پروانه نشده) درج شده است. (۱۰-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۷۳۳ موارد آتی مشاهده می شود (پارت پنجم): (۱-۱۰-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۰۲) برابر با (۱۳۹۵،۰۷،۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷۱-۱۰-۲) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه - پروانه نشده) درج شده است. (۱۱-۴۷۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۷۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۳-۴۷۱) - با توجه به مراتب فوق الذکر و با عنایت به اینکه از محل اسناد حمل پارت اول و چهارم و پنجم سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص در وضعیت پروانه نشده مشاهده می گردد، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. (۱۴-۴۷۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۴۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۵۶: (۱-۴۷۲) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۷۱) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است (پارت اول و دوم). (۳-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۵۳۶ (۱۰۸۵۳۵) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۷۱) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۰۴،۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۷۱) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳،۵۶۷،۱۶۳ تن درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳-۴۷۱) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی (۱۰۸۵۳۵) در این سند مغایر می باشد. (۴-۳-۴۷۱) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴-۴-۴۷۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۵۶۷ تن و به ارزش ۸۶۸،۳۸۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۲۰۳۴ (۲۰۸۰۷۵۸۷) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۵-۴۷۱) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی مغایر می باشد. (۲-۵-۴۷۱) - شماره بارنامه در این سند ۰۰۲۵۶۹۵۴ مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۵-۴۷۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزن ناخالص خارج شده در این سند ۴۴۷،۳۲۳ تن قید شده که با وزن مندرج در بارنامه (وزن ۴۴۹ تن) ارائه شده به بانک، مغایر می باشد. (۴۷۱-۵-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۷۱-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۴۷ تن و به ارزش ۱۰۹،۶۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴۷۱-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۷۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۷۱-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۴۷۱-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال. (۴۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۶۱۱: (۴۷۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۷۲-۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۷۲-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. (۴-۶۷۲) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۵-۶۷۲) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و همچنین عدم ارائه پروانه سبز گمرکی به بانک عامل، اسناد حمل، واقعی ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۶۷۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

ب-۸) - اقدامات انجام شده توسط بانک در خصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: (۱) - وضعیت پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سازمان تعزیرات حکومتی: (۱-۱) - براساس نامه شماره ۹۶۳۰۳،۲،۱۱۲۹۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۰۹ مدیر حقوقی بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۷ فقره حواله ارزی به مبلغ ۷،۴۸۴،۳۹۳ یورو و ۲۸،۹۸۴،۲۳۰ یورو این ژاپن نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۱۲،۲۲ مورخه ۱۳۹۶۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۱۱۹۳ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبالغ ۷،۴۸۴،۳۹۳ یورو و ۲۸،۹۸۴،۲۳۰ یورو به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه محکوم نموده است. ۱-۲- بر اساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۴۱۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۲۹۸ فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷،۰۶،۰۷ مورخه ۱۳۹۷۰۰۱۰۱۰۹۰۰۰۰۸۱۱ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو و به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است. لازم بذکر می باشد مجموع ارزشهای تخصیصی توسط بانک مرکزی بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار از مرداد ۱۳۹۴ الی خرداد ۱۳۹۵ تعداد ۴۷۲ فقره حواله مجموعاً به مبلغ ۲۶۵،۱۷۰،۹۹۸ یورو می باشد ولی مبلغ قید شده در نامه مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو که مغایر می باشد. ۱-۳- براساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۳۴۲ مورخه ۱۳۹۷،۹،۲۶ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۱۹ فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۸،۸۷۰،۲۵۹،۰۴ یورو، ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یورو، ۲۶،۳۰۸،۷۹۷،۷۸ یوان چین و ۱،۲۵۳،۶۴۹،۴۲۲ وون کره جنوبی نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۴۰۰۱۸۷۲ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۲۸ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبالغ ۴۸،۸۷۰،۲۵۹،۰۴ یورو، ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یورو، ۲۶،۳۰۸،۷۹۷،۷۸ یوان چین و ۱،۲۵۳،۶۴۹،۴۲۲ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۹- خلاصه ارزشهای خریداری شده و امانی از محل ثبت سفارش های متهمین پرونده و سایر معاملات متهمین با صرافی اقتصاد نوین که توسط خود صرافی به هیأت کارشناسی ارائه شده است به شرح آتی ارائه شده است. ۱- نوع ارز خریداری شده: وون کره جنوبی؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۱۵۱,۴۷۲,۶۶۰,۸۵۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۱۰۶,۰۴۶,۲۳۹,۲۳۵؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱۵۶,۸۱۲,۵۶۵,۰۷۴؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۸۶,۷۸۹,۱۸۴,۳۰۱؛ خرید بدون واریر به حساب شرکت: ۱۵۶,۸۱۲,۵۶۵,۰۷۴؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۱۷۰,۷۲۹,۷۱۵,۷۹۰؛ جمع: ۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵ وون کره جنوبی؛ ۲- نوع ارز خریداری شده: لیر ترکیه؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۸۰۸,۲۲۳,۸۲۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۱۲۹,۸۴۹,۰۱۹؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۵۱۸,۳۷۱,۸۹۱؛ خرید بدون واریر به حساب شرکت: ۱۲۰,۹۶۱,۶۰۰؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۴۱۹,۷۰۰,۹۵۴؛ جمع: ۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵ لیر ترکیه؛ ۳- نوع ارز خریداری شده: روپیه هند؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۵۲۸,۰۹۴,۳۸۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۰؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۴۳۷,۲۶۵,۰۴۳؛ خرید بدون واریر به حساب شرکت: ۰؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۱۹۱,۱۲۹,۳۴۳؛ جمع: ۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶ روپیه هند؛ ۴- نوع ارز خریداری شده: یورو؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۱،۱۳۴،۴۰۰؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۳۷،۶۲۳،۰۸۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱۶۶،۲۷۱،۴۱۲؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۵۹،۶۳۱،۹۹۴؛ خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۱۶۶،۲۷۱،۴۱۲؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۳۹،۱۲۵،۴۹۲؛ جمع: ۲۶۵،۰۲۸،۸۹۸ یورو؛ (۵) - نوع ارز خریداری شده: یوآن چین؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۵۳،۸۱۳،۵۸۵؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۰؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱۱۷،۴۷۲،۱۰۲؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۵۱،۸۱۳،۵۸۵؛ خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۱۱۷،۴۷۲،۱۰۲؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۲،۰۰۰،۰۰۰؛ جمع: ۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷ یوآن چین؛ جمع به یورو: ۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵؛ جمع ریال تأمین شده توسط صرافی: ۲۳،۹۷۹،۴۴۶،۲۷۵،۷۶۳. اظهارنظر در خصوص آقای رضا انصاری: با عنایت به بررسی های بعمل آمده به شرح فوق الذکر، همکاری نامبرده با آقای اسدیگی کاملاً واضح و مبرهن است. ایشان در خصوص کلیه ارزشهایی که از طریق بانک مرکزی به گروه اسدیگی اختصاص یافته و از طریق صرافی اقتصاد نوین به فروش رسیده است، مسؤول می باشد. نامبرده در قبال مبلغ ریالی مابه التفاوت خرید ارز از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به مبلغ ۳،۱۹۸،۶۷۲،۲۲۱،۲۰۴ ریال به گروه آقای اسدیگی سود رسانده است که بدین شرح است: با مشارکت متهمین به تفکیک: (۱) - آقایان امید اسدیگی و احمد سعیدی فر از طریق شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ: ۴۱۴،۳۳۱،۴۶۵،۱۶۵ وون کره جنوبی، ۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵ لیر ترکیه، ۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶ روپیه هند، ۲۶۵،۰۲۸،۸۹۸ یورو، ۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷ یوآن چین جمعاً معادل ۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵ یورو؛ (۲) - آقایان مهرداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رستمی چگنی و احمد سعیدی فر از طریق شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به مبلغ: ۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵ وون کره جنوبی، ۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵ لیر ترکیه، ۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶ روپیه هند، ۱۶۵,۷۰۲,۶۴۷ یورو، ۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷ یوآن چین جمعاً معادل ۶۲۰,۰۷۸,۴۳۴ یورو؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده و احمد سعیدی فر از طریق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۹۹,۳۲۶,۲۵۱ یورو؛ و نیز از طریق زمینه سازی و تسهیل متهمین آقایان رضا انصاری اصیل و احمد سعیدی فر به مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) وجه نقد از محل تنخواه ریالی شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارز از شرکت صرافی اقتصاد نوین ریال.

۶-۱۰) - متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین:

الف) - متهم آقای احمد سعیدی فر طی سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۶ بوده است. نامبرده ضمن دریافت وجوه از متهم آقای امید اسدیگی، نسبت تأمین ریال برای حواله های ارزی و فروش ارز مبادلاتی شرکت های مرتبط با متهم آقای امید اسدیگی مبادرت نموده و هم اکنون به استرالیا متواری گردیده است. خانم رویا واحد همسر دوم متهم آقای رضا انصاری در مورد دریافت رشوه از متهم آقای امید اسدیگی توسط متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین اظهار داشته است: «به گفته آقای انصاری همسر، آقای اسدیگی ۶۰ میلیارد بدهکاری داشت به صرافی و به آقای سعیدی فر مبلغ ۲ میلیارد آقای اسدیگی به ایشان داده و سفر به استرالیا رفته است». (۱) - انعقاد توافقنامه کارگزاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرقانونی با متهم امید اسدیگی: طبق اسناد موجود، آقای احمد سعیدی فر نسبت به عقد قرارداد کارگزاری با آقای امید اسدیگی در دو مرحله اقدام نموده است. (مرحله اول) - توافقنامه کارگزاری بین متهم آقای امید اسدیگی و صرافی اقتصاد نوین طبق توافقنامه شماره م.۳۵۲۸.ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۶ که در این توافقنامه آمده است: «از آنجایی که آقای امید اسدیگی با توجه به اعلام خود وی نسبت به تخصیص ارز از ناحیه اتاق مبادلات، ایشان متعهد گردیدند در قبال دریافت ریال از شرکت صرافی اقتصاد نوین که این ریال معادل ارز تقاضا شده از ناحیه شرکت صرافی اقتصاد نوین به حساب معرفی شده از ناحیه آقای اسدیگی واریز و در مقابل آقای اسدیگی متعهد می گردند حداکثر در مهلت ۴۸ الی ۷۲ ساعت معادل ریالی مأخوذه وون کره به حساب های معرفی شده از ناحیه شرکت صرافی اقتصاد نوین واریز نمایند». همان طور که ملاحظه می گردد در متن توافقنامه فوق به صراحت، صرافی به عنوان تأمین کننده ریال جهت خرید ارز اتاق مبادلاتی که باید توسط متهم آقای امید اسدیگی تأمین می شد، معرفی گردیده و متهم آقای امید اسدیگی موظف شده ارزشهای مبادله ای که از اتاق مبادلات خریداری می کند را به حساب های معرفی شده از ناحیه صرافی اقتصاد نوین واریز نماید که این به معنای تأمین ریال از ناحیه صرافی و خرید ارز مبادلاتی توسط صرافی است. این توافقنامه به امضای متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین و متهم آقای امید اسدیگی به عنوان شخص حقیقی رسیده است. (مرحله دوم) - شش روز بعد از توافق اولیه بین صرافی و شخص متهم آقای امید اسدیگی، قرارداد کارگزاری شماره م.۳۷۱۲.ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ بین صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی متهم آقای احمد سعیدی فر (مدیرعامل صرافی) و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مدیریت متهم آقای مهرداد رستمی چگنی با ارائه وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای امید اسدیگی به امضا می رسد که در این توافق صرافی متعهد به تأمین ارز و واریز به حساب متهم آقای امید اسدیگی بوده و متهم آقای امید اسدیگی متعهد به واریز وجه به حساب های معرفی شده توسط صرافی حداکثر ظرف مدت ۴۸ ساعت می باشد. این قرارداد به امضاء متهمین آقایان رضا انصاری اصیل (نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین) و احمد سعیدی فر (مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین) از طرف شرکت صرافی اقتصاد نوین و آقای امید اسدیگی به وکالت از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس رسیده است. در این قرارداد نکات قابل توجهی وجود دارد: «الف)- وکالت نامه ارائه شده توسط متهم آقای امید اسدیگی به شماره ۱۵۴۲۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ بوده در حالی که قرارداد کارگزاری ۵۲ روز قبل از ارائه وکالت مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ منعقد شده است. ب)- در قرارداد فوق، صرافی متعهد به تأمین ارز و واریز به حساب متهم آقای امید اسدیگی شده و متهم آقای امید اسدیگی موظف به واریز ارزهای دریافتی به حساب های معرفی شده توسط صرافی حداکثر ظرف مدت ۴۸ ساعت می باشد. در صورتی که بیشتر واریزی ها توسط صرافی به صورت ریالی بوده ارز توسط متهم آقای امید اسدیگی تأمین و به حساب صرافی اقتصاد نوین واریز گردیده است. پ)- طبق اساسنامه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس زئوس، این شرکت فاقد اختیار فعالیت در زمینه نقل و انتقالات ارزی است، لذا اصل قرارداد کارگزاری مورد تأمل می باشد. ۲)- تأمین ریال برای خرید حواله های شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی: برابر اطلاعات و اسناد دریافتی از بانک اقتصاد نوین و صرافی اقتصاد نوین محل تأمین ریال برای خرید حواله های شرکت های دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز، صرافی اقتصاد نوین بوده است که از دو روش برای رسیدن به مقاصد خویش استفاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده اند: الف) - واریز ریال به حساب متهم آقای امید اسدیگی و شرکت های وابسته به نامبرده: بازرسی بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۳،۳۴۴۵۵ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۱۷ خطاب به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین اظهار داشته است: «حدوداً مبلغی معادل ۱۱،۵۷۳ میلیارد ریال بابت خرید و ارسال حواله های ارزی، از حساب شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس برداشت گردیده است. سپرده ریالی شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به شماره ۱-۵۴۰۸۸۶۳-۸۵۰-۱۴۷ دارای گردش حدود ۲۴،۹۷۱ میلیون ریال (با احتساب اسناد اصلاحی) می باشد که عمده گردش بستانکار این سپرده، از بدهکار شدن سپرده ریالی شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره ۱۴۶۳۴۲ با مبلغ حدوداً ۱۸،۷۴۷ میلیون ریال تأمین گردیده است». در قسمتی دیگر این نامه در مورد تأمین ریال برای خرید حواله های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه آمده است: «حدوداً مبلغی معادل دو میلیارد و چهارصد و دو میلیون (۲،۴۰۲،۰۰۰،۰۰۰) ریال نیز از حساب شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره ۱۴۶۳۴۲ تأمین گردیده است». همان طور که مشاهده می گردد محل تأمین ریال برای خرید هفتصد میلیون (۷۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا حواله های ارزی مجموعه شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی، فقط و فقط صرافی اقتصاد نوین بوده که در همین راستا مبلغ بیست و یک هزار میلیارد (۲۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال به حساب شرکت های دریای نور ژئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه واریز نموده است که این حجم واریزی نیز بابت فروش ارزهای مبادلاتی خریداری شده از همین شرکت ها می باشد. این در حالی است که طبق قرارداد دوم، صرافی متعهد به تأمین ارز بوده تا توسط متهم آقای امید اسدیگی به حساب مشتری واریز گردد؛ ولی صرافی به جای تأمین ارز اقدام به تأمین ریال نموده که خلاف قرارداد کارگزاری است. ب) - واگذاری تنخواه به متهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای امید اسدیگی به عنوان کارگزار صرافی اقتصاد نوین: یکی دیگر از روش های صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین ریال برای خرید حواله های ارزی توسط شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی، واگذاری تنخواه به نامبرده به عنوان کارگزار صرافی اقتصاد نوین بوده و متهم آقای امید اسدیگی از طریق فروش تنخواه در اختیار، نسبت به تأمین ریال جهت خرید حواله های شرکت های وابسته اقدام می کرده است. طبق نامه شماره م.۵۷۳۸.ص ن مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۹ میزان مطالبات صرافی اقتصاد نوین از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به نمایندگی متهم آقای امید اسدیگی بدین شرح است: وون کره جنوبی (ووری بانک): ۶,۰۶۱,۴۳۴,۵۶۸ وون؛ روپیه هند (یوکو بانک): ۳۳,۰۳۰,۱۸۹ روپیه؛ لیر ترکیه (هالک بانک): ۱۴,۷۲۸,۴۲۴ لیر ترکیه که بر اساس قیمت ارز بر اساس هر وون ۱۰ تومان، روپیه هند ۱۹۰ تومان و لیر ترکیه ۲۳۵۰ تومان و با احتساب میزان بدهی ارزی متهم آقای امید اسدیگی به صرافی اقتصاد نوین، برآورد ریالی میزان بدهی نامبرده به صرافی، مبلغی حدود یک هزار و ده میلیارد (۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال معادل هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا است. در صورتی که که طی بررسی های صورت گرفته و اظهارات مسؤولین فعلی صرافی اقتصاد نوین، کارگزاران صرافی پس از دریافت دستورات صرافی مبنی بر واریز وجه به حساب مشتری، اقدام به حواله وجه به حساب مشتری نموده و پس از ارائه مدارک مبنی بر واریز وجه نسبت به دریافت وجه بعلاوه حق کارگزاری خود اقدام می نمایند. در حالی که متهم آقای امید اسدیگی در ابتدای قرارداد کارگزاری مبالغ سنگینی تنخواه ارزی دریافت نموده است که این نوع عملکرد برخلاف عرف فعالیت کارگزاری های صرافی است و متأسفانه متهم آقای امید اسدیگی هنوز اقدام به تسویه تنخواه دریافتی از صرافی اقتصاد نوین کرده است. (۳) - خرید ارزهای مبادلاتی مربوط به شرکت های وابسته به متهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای امید اسدیگی و فروش آن در بازار آزاد: در گزارش کارشناس ارزی بازرسی اقتصاد نوین مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۰ قید شده است: «... نهایتاً انعقاد قرارداد کارگزاری نقل و انتقالات ارزی با شرکت صرافی اقتصاد نوین بدون ارائه هرگونه مجوز فعالیت در امور صرافی و مغایر با موضوع فعالیت مندرج در اساسنامه شرکت دریای نور ژئوس، مبالغ قابل توجهی ارز مبادله ای تخصیص یافته بابت واردات کالا نزد شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین را به شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین فروخته است». همچنین در قسمتی دیگر از این گزارش ذکر شده است: «با عنایت به اقدام مغایر با سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی شرکت صرافی اقتصاد نوین، که مبادرت به خرید و فروش انواع ارزهای مبادله ای ثبت سفارش کالا در حجم قابل توجهی از آقای امید اسدیگی نموده است». سند اول: صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره ۰۰۵۶۱۷.ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۹ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل اظهار داشته است: «با توجه به واریز وجوه وون کره جنوبی توسط شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به حساب ارزی بانک اقتصاد نوین که مورد تأیید جنابعالی نیز می باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مبلغ ۸,۸۹۷,۹۳۱,۳۴۸ وون در حساب بستانکاری این شرکت ثبت گردد». مدارک الصاقی نامه شامل نامه شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس طی نامه شماره ۰۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۴ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل بیان کرده است: «با توجه به قرارداد کارگزاری که فیما بین این شرکت با صرافی محترم اقتصاد نوین منعقد گردیده و در ازای مبالغ ریالی واریز شده توسط صرافی محترم اقتصاد نوین، به استحضار می رساند مجموع مبلغ ۹,۶۲۱,۲۲۴,۱۰۶ وون خریداری شده نزد بانک اقتصاد نوین در woori bank بدین شرح است: (۱) - مبلغ ۹,۲۷۳,۵۳۰ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۴۷۰۶۵: (۲) - مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ ۳) - مبلغ ۶۵۲,۹۸۷,۶۴۴ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ ۴) - مبلغ ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ ۵) - مبلغ ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ ۶) - مبلغ ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ ۷) - مبلغ ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ ۸) - مبلغ ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ ۹) - مبلغ ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲ وون کره جنوبی طی ثبت سفارش شماره ۷۳۳۹۰۸۴۶» همان طور که ملاحظه می نماید متن نامه فوق الذکر به صورت واضح بیان می کند در قبال دریافت ریال از صرافی اقتصاد نوین توسط شرکت زئوس، ارزهای مبادلاتی خریداری شده از طریق ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط بانک اقتصاد نوین جایگزین بدهی ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس می گردد و این فقط به معنای تأمین ریال حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط صرافی اقتصاد نوین و فروش ارز مبادلاتی توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به صرافی اقتصاد نوین می باشد و صرافی اقتصاد نوین هم طی نامه از مدیر بین الملل بانک درخواست می کند ارزهای مبادله ای فوق الذکر در حساب بستانکاری صرافی اقتصاد نوین ثبت گردد». سند دوم: صرافی اقتصاد نوین طی نامه شماره ص ن. ۲۶۲۹,۹۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۶,۰۲ خطاب به متهم آقای رضا انصاری اصیل اظهار داشته است: «متأسفانه پس از گذشت بیش از یک ماه مبلغ ۱۴,۷۰۰,۰۰۰ لیر ترکیه خریداری شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل منابع ریالی این مجموعه به حساب ارزی این شرکت واریز نشده که این موضوع نقدینگی و عملیات جاری و اجرایی شرکت را با مشکلاتی مواجه نموده است. لذا خواهشمند است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به انتقال مبلغ مذکور به حساب این شرکت نزد شعبه اسفندیار دستور اقدام صادر فرمایند». سند سوم: اینکه صرافی اقتصاد نوین، ارزشهای مبادلاتی دریافتی از شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس را در چه مواردی استفاده نموده که در نامه بازرسی بانک قید گردیده که بازرسی بانک طی نامه شماره ۹۶۳۰۳،۳،۲۹۹۰ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۶ خطاب به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین در مورد هفتصد (۷۰۰) عدد حواله های ارزی مربوط به شرکت های ژئوس، معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز بیان می نماید: «نکته قابل توجه این امر است که در بیشتر این حواله ها ذینفع به شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین تغییر یافته و ارزی که می بایست به نفع ذینفع خارجی جهت ورود کالا حواله می شده به حساب شرکت صرافی اقتصاد نوین انتقال یافته و شرکت مذکور اقدام به فروش ارز مبادله ای به نرخ آزاد می نماید» (اوراق ۴۹۴۷ الی ۵۰۱۸ مجلد ۲۲ پرونده).

ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

...

۱)- انعقاد قرارداد کارگزاری با شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس بدون اعتبارسنجی؛ ۲)- همکاری با گروه اسدیگی در فروش ارزشهای تخصیصی بانک مرکزی؛ ۳)- در اختیار قرار دادن تنخواه ارزی و ریالی به نامبرده بدون محدودیت به گونه ای که همواره حجم بالایی از وون در غالب تنخواه در اختیار نامبرده بوده است؛ تنخواه ریالی به مبلغ: ۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۶۶۴ ریال؛ تنخواه ارزی به مبلغ: ۷۷،۶۷۳،۷۰۴،۶۵۵ وون کره جنوبی؛ ۴)- قبول وکالت آقای امید اسدیگی در پرونده ژئوس با وجود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نواقص فراوان در وکالت نامه؛ (۵) - در اختیار قرار دادن منابع ریالی جهت خرید ارز از بانک مرکزی؛
(۶) - عدم نظارت بر مستندسازی تراکنش های انجام شده در صرافی؛ (۷) - کلیه تخلفات صرافی اقتصاد
نوین در زمان تصدی گری آقای سعیدی فر: حسب گزارش واحد بازرسی بانک اقتصاد نوین به آقای
سفری مدیرعامل وقت بانک طی نامه شماره ۹۶۳۰۱،۳،۲۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۲ با موضوع تخلفات
صرافی اقتصاد نوین در زمان تصدی آقای سعیدی فر به این شرح اعلام گردیده است: «جناب آقای
سفری (مدیرعامل محترم بانک)؛ باسلام و احترام، عطف به گزارش بازرسان محترم در ارتباط با
عملکرد شرکت های زیر مجموعه مدیریت سرمایه گذاری و امور شرکت ها به استحضار می رساند:
در ارتباط با شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین در سنوات قبل اقداماتی صورت پذیرفته که
در چارچوب دستورالعمل های ابلاغی و شرح خدمات مورد عمل تعریف شده از سوی بانک مرکزی
نبوده است. رئوس موضوعات گزارش بازرسین محترم به این شرح است: انعقاد قرارداد کارگزاری با
شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ به منظور انتقالات حوالجات ارزی، در
حالی که اساسنامه نقل و انتقال ارزی ذکر نشده است؛ شرکت صرافی با فردی به نام آقای امید
اسدیگی به استناد وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ به عنوان وکیل شرکت یاد شده
قرارداد مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ را منعقد نموده، ملاحظه می فرمائید که تاریخ انعقاد قرارداد مقدم بر
تاریخ وکالت نامه می باشد؛ فروش اعتباری ارزی از سال ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۸۹ جمعاً معادل ۱،۳۵۸
میلیارد ریال به صورت یک ساله به شرکت های آریا برج هرم، پلاستیک کاران سپاهان ایلیا، حافظان
ایزویی همتا، انبوه سازان شکوه امید، اینس قائم کوثر، پرشین گستر تعاون، کارنیک پارسیان کیش در
قبال ضمانت های تعهد پرداخت بانک ملی که در این ارتباط بانک ملی با طرح دعوی علیه چند نفر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیران خود و اخذ دستور قضایی از کارسازی وجه یاد شده خودداری نموده است و از تاریخ مذکور تاکنون در دفاتر شرکت منعکس می باشد، در این ارتباط ضروریست اداره بازرسی مراتب را از کلیه ابعاد بررسی و اقدامات انجام شده جهت وصول مطالبات و استدلال مدیران ذیمدخل در اعطاء تسهیلات، چرا که بر اساس مصوبات شورای پول و اعتبار مجاز به فروش ارز به صورت اعتباری نبوده اند؛ اخذ تسهیلات از بانک های پاسارگاد و سرمایه با نرخ ۲۶ درصد که اکنون به ۳۱ درصد رسیده است به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال در این ارتباط نیز بر اساس دستورالعمل بانک مرکزی ج.ا. صرافی ها حق دریافت تسهیلات را ندارند و مدیریت شعب با انجام این کار هزینه های مالی زیادی را طی سنوات گذشته به شرکت تحمیل نموده اند. در مورد بدهی شرکت نیویورک التجاره بابت حواله ۱۳ میلیون یورویی که توسط کارگزار گرجستانی بلوکه شده است، در سال ۱۳۹۲ بدون تنظیم قرارداد به عنوان تنخواه ارزی در وجه شرکت یاد شده به مدیریت آقای حسین پور پرداخت شده است که بر اساس دستورالعمل به هیچ وجه صرافی ها حق اعطاء تسهیلات به اشخاص حقیقی و حقوقی را ندارند. ضروریست اداره بازرسی موضوعات یاد شده و اقدامات انجام شده جهت وصول مطالبات را بررسی و در ارتباط با عملکرد مدیران وقت و عملکرد نظارتی مدیریت سرمایه گذاری و امور شرکت ها اعلام نظر فرمایند. در ارتباط با شرکت مدیریت سرمایه اقتصاد نوین نیز طبق گزارش بازرسین محترم و مقایسه بهای تمام شده سهام خریداری شده به عنوان پرتفوی بانک در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۲۹ با ارزش روز رقمی بالغ بر ۱،۳۴۳،۷۶۶ میلیون ریال زیان نشان می دهد و سنوات ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ نیز بالغ بر ۱،۱۲۰،۷۷۴ میلیون ریال و مبلغ ۵۳،۰۹۶ میلیون ریال با زیان مواجه بوده است. ضروری است بازرسین محترم به استناد صورت های مالی سنوات گذشته مراتب زیان وارده به شرکت را از دیدگاه مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درآمدها و هزینه و سایر تعهدات مذکور در تراز شرکت را بررسی و درخصوص ادامه و یا توقف فعالیت شرکت اعلام نظر کارشناسی فرمایند. طی گزارش بازرسین محترم به عملکرد شرکت لیزینگ و شرکت بیمه نوین اشاره شده است. ضروری است صورت های مالی و گزارشات حسابرس قانونی در ارتباط با عملکرد مدیریت و اقلام تشکیل دهنده تراز شامل: دارایی ها، بدهی ها، تعهدات و صورت سود و زیان بررسی و اعلام نظر کارشناسی شود. قبلاً از دستور اقدامی که صادر خواهید فرمود سپاسگزارم با احترام/ نصرت اله روشن ضمیر/رونوشت: اعضاء محترم هیأت مدیره بانک جهت استحضار». در این خصوص نامه ای خطاب به آقای بلگوری مدیرعامل بانک اقتصاد نوین نیز تنظیم شده است که تا تاریخ این گزارش دستور موثری در این خصوص صادر نشده است. «جناب آقای بلگوری (مدیرعامل محترم بانک)؛ موضوع: شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین؛ باسلام و احترام؛ در اجرای دستور مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۰۴ جناب آقای روشن ضمیر، سرپرست محترم بانک در هامش نامه شماره ۹۶۳۰۱،۳،۶۱۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ مدیریت محترم بازرسی بانک مبنی بر بررسی سوابق گزارش مدیریت محترم بازرسی و اعلام جرم علیه مدیران وقت صرافی، مدیریت وقت بین الملل بانک و دیگر افراد ذی مدخل در موضوع جهت پیگیری وصول مطالبات بانک به استحضار می رساند؛ پس از وصول گزارش ابتدائاً از مدیریت بازرسی درخواست گردید تا سوابق امر جهت بررسی به این مدیریت ارسال گردد پس از وصول و بررسی اولیه به دلیل برخی از ابهامات جلسه ای در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۷ با حضور نمایندگان مدیریت بین الملل، بازرس محترم ارزی مدیریت بازرسی و نمایندگان شعبه اسفندیار برگزار گردید که نتایج بررسی ها موارد به این شرح تقدیم حضور می گردد: (۱) - آقای امید اسدیگی: نامبرده وکیل چهار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریای نور زئوس، عمارت گستر اقلیم و کیان واریان البرز بوده است و کلیه امور مربوط به چهار شرکت فوق از طریق ایشان صورت می پذیرفته است. شرکت های فوق با اخذ مجوزهای لازمه، مجوز تخصیص حدود ۷۰۰ حواله ارزی مبادله ای جهت ورود کالا از بانک مرکزی با کارگزاری این بانک را دریافت و با ارائه تضمین های لازم به شعبه اسفندیار تعهد داده اند که مدارک مثبته حاکی از حمل کالاهای وارداتی شامل بارنامه، سیاهه بازرگانی، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی و بسته بندی را ظرف سه ماه از تاریخ صدور حواله و نهایتاً جواز سبز گمرکی حاکی از ورود و ترخیص کالای وارداتی را حداکثر ظرف شش ماه به شعبه مذکور ارائه و تعهدات ارزی خود را مرتفع نمایند. شرکت ها بعد از تخصیص ارز مبادله ای توسط بانک مرکزی درخواست تغییر ذی نفع حواله ها را به مدیریت بین الملل این بانک می دهند و به دستور مستقیم مدیر وقت بین الملل (آقای انصاری) ذی نفع حواله ها توسط شعبه مذکور تغییر می یابد. سپس مراتب اخذ مجوز تغییر ذی نفع از بانک مرکزی استعلام می گردد بانک مرکزی در برخی موارد این مجوز را صادر می نماید اما در تعداد زیادی از حواله ها که تغییر ذی نفع داده شده این مجوز توسط بانک مرکزی صادر نگردیده است. نکته قابل توجه این امر است که در بیشتر این حواله ها ذی نفع به شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین تغییر یافته و ارزی که می بایست به نفع ذی نفع خارجی جهت ورود کالا حواله می شده به حساب شرکت صرافی اقتصاد نوین انتقال یافته و شرکت مذکور اقدام به فروش ارز مبادله ای به نرخ آزاد می نماید (شرکت صرافی مدعی است از امور فوق و مبادله ای بودن ارز اطلاع نداشته است هر چند شعبه در زمان انتقال ارز به حساب صرافی در شرح سند این موضوع را اشاره نموده است لازم به توضیح است در همین زمان شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با شرکت خدمات صرافی قرارداد کارگزاری امضاء نموده است). از طرف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دیگر نمایندگان مدیریت بین الملل در جلسه فوق اعلام داشتند در برخی موارد ریال مورد نیاز جهت حواله های ارزی شرکت های مذکور از بانک مرکزی، توسط بانک تأمین گردیده که به فاصله ۴۸ ساعت بعد توسط درخواست کننده تأمین گردیده که این موضوع نیز خلاف رویه بانک بوده است و مشتریان می بایست جهت این امر ابتدائاً مبلغ ریالی را در حساب خود تأمین نمایند. وفق اعلام شعبه اسفندیار شرکت های فوق هنوز برگ جواز سبز گمرکی نیمی از حواله های فوق را به شعبه ارائه ننموده اند. لذا پیشنهاد گردید در این خصوص موضوع وفق بخش هفتم مقررات ارزی به سازمان تعزیرات حکومتی منعکس گردد که در این ارتباط با وصول گزارش از شعبه اسفندیار مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی اعلام گردید. (۲) - وفق اعلام نماینده شرکت صرافی در جلسه فوق الذکر در خصوص بدهی شرکت جنرال تریدینگ کارگزار شرکت صرافی و نیویورک التجاره اقدام حقوقی صورت پذیرفته و بخشی از اموال شرکت بازداشت گردیده است که موضوع در دست پیگیری توسط شرکت مذکور می باشد. (۳) - در خصوص ضمانت نامه های صادره بانک ملی به نفع صرافی که بابت تضمین فروش اعتباری ارز ارائه گردیده است، متعاقب شکایت بانک ملی از پرسنل ذیمدخل خود پرونده موصوف در دادسرای امور اقتصادی مطرح رسیدگی است و تاکنون اتخاذ تصمیم نشده، وکیل شرکت جناب آقای دکتر صابر می باشند. مکاتبات انجام شده با بانک مرکزی ج.ا.ا نیز به دلایل عنوان شده منتج به نتیجه نشده است. حالیه با توجه به تبعات اقدامات بانک برای مدیران قبلی و احیاناً مدیران فعلی مراتب جهت صدور دستور عالی در خصوص بندهای فوق الذکر و عنداللزوم اخذ نظر فنی و تخصصی مدیریت محترم بین الملل تقدیم می گردد. مدیریت حقوقی / رضا مدرسی انشائی و اشرف آقای پور».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۱) انعقاد قراردادهای مغایر با قوانین و مقررات مربوطه فی مابین متهمین پرونده و صرافی اقتصاد نوین: اولین ژاپن قرارداد در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ تحت شماره م.۳۷۱۲.ص ن فی مابین صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی آقای سعیدی فر و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به نمایندگی آقای امید اسدیگی منعقد شده است. بعد از این قرارداد الحاقیه قرارداد به شماره م.۴۲۰۹.ص ن مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۱ فی مابین شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره ثبت ۲۶۶۸۷۹ با نمایندگی آقایان رضا انصاری اصیل و احمد سعیدی فر به ترتیب با سمت نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل از یک سو و از طرف دیگر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شماره ثبت ۴۳۹۹۷۱ با مدیریت آقای مهرداد رستمی چگنی و با ارائه وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ آقای امید اسدیگی منعقد شده است. مجدد در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۳ الحاقیه ۲ تحت شماره م.۴۱۵۱.ص ن فی مابین شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی آقایان فرهاد حنیفی و احمد سعیدی فر به ترتیب با سمت رییس هیأت مدیره و مدیرعامل از یک سو و از طرف دیگر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مدیریت آقای مهرداد رستمی چگنی و با ارائه وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ به آقای امید اسدیگی منعقد گردیده است. نکته: با عنایت به این موضوع که شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، تحت عنوان شرکت بازرگانی به ثبت رسیده اند و به موجب اساسنامه خود، قانوناً قادر به انجام عملیات مرتبط با نقل و انتقالات مالی نمی باشند جای سوال است که چگونه بانک و صرافی اقتصاد نوین به نمایندگی آقایان حنیفی، انصاری و سعیدی فر چنین قراردادهایی را با این شرکت ها منعقد نموده اند که خارج از موضوع فعالیت طبق اساسنامه شرکت می باشد!!! با بررسی پرونده موجود در شعبه مشخص گردید این سوال از آقای رضا انصاری اصیل در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازجویی مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ پرسیده شده است و پاسخی به این شرح از سوی ایشان ارائه گردیده است: «همانگونه که عرض شد جهت انجام بررسی های لازم مراتب به شرکت صرافی ارجاع داده شد و اینجانب با اطمینان از اینکه شرکت مذکور کلیه بررسی های لازم را به عمل آورده است، هنگامی که متن قرارداد از شرکت صرافی جهت امضاء برای اینجانب ارسال شده بود را با اعتماد به ایشان (صرافی) امضاء نمودم. همچنین در ادامه مطرح نمودند که اگر در قانون ثبت شرکت ها این مورد قید شده است ولی کارگزار در اساسنامه خود این فعالیت را نداشته باشد، بایستی غیرقانونی باشد». به موجب این پاسخ، جناب انصاری نیز اذعان به غیرقانونی بودن قراردادهای منعقد شده دارند. لازم به ذکر است از زمان انعقاد قرارداد اول جناب آقایان حنیفی و انصاری به عنوان اعضای هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در جریان انتخاب کارگزاران، بوده اند. فارغ از اینکه قرارداد منعقد شده مطابق با دستورالعمل و مجموعه مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تنظیم نشده است و اعتبارسنجی لازم در خصوص شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت انعقاد قرارداد کارگزاری صورت پذیرفته است و وثایق کافی در این خصوص توسط صرافی اخذ نگردیده است.

ب-۲) تأمین منابع ریالی جهت خرید ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی به متهمین پرونده: تأمین منابع ریالی خرید حواله ها توسط شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، کیان واریان البرز و عمارت گستر اقلیم و فروش ارزهای مبادلاتی این شرکت ها توسط صرافی اقتصاد نوین در بازار آزاد می باشد. لذا هیأت کارشناسی نسبت به ردیابی این تبادلات مالی پرداخته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که در ادامه به تفضیل تشریح شده است. بدو این هیأت به موجب نامه شماره ۱،۶۶۷۹ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۳ خطاب به صرافی اقتصاد نوین، فرایند ارتباط بین آنها و آقای امید اسدیگی را جویا شده و پاسخ اعلامی از سوی مدیر وقت صرافی (آقای ساویزی) عیناً عبارت است از: «ابتدئاً شرکت صرافی با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مدیریت آقای امید اسدیگی قرارداد به شماره م.۳۷۱۲.ص ن تحت عنوان کارگزاری، منعقد می نماید که تا سال ۱۳۹۶ طی الحاقیه تمدید گردیده است. لیکن طبق سوابق موجود شرکت نامبرده هیچ گونه خدمات کارگزاری برای آزادسازی حوالجات تخصیصی مشتریان صرافی انجام نداده است». شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انواع ارز تخصیص یافته ثبت سفارش های گشایش یافته به عاملیت بانک اقتصاد نوین را که قبلاً مبالغ آن ها بصورت ارزی و ریالی از طرف صرافی به طور علی الحساب پرداخت می گردیده به حساب صرافی واریز و اقدام به فروش می نموده است. صرافی نیز متقابلاً به مشتریان معرفی شده ایشان و یا مستقیماً اقدام به فروش می نموده است. خاطر نشان می شود که کلیه ارزهای خریداری و فروش رفته از محل ارزهای تخصیصی بانک مرکزی به عاملیت بانک تأمین گردیده و صرافی منابع ریالی خرید ارز از بانک مرکزی را بصورت ریالی و یا ارزی تأمین می نموده و متعاقباً از محل ارز خریداری از بانک مرکزی جایگزین می گردیده است.

ب-۳- خلاصه برخی از اقدامات خلاف مقررات آقای رضا انصاری در بانک اقتصاد نوین: شایان ذکر است حسب بررسی های هیأت کارشناسی و گزارشات بازرسی کل کشور و اطلاعات سپاه مشخص گردید بانک و صرافی اقتصاد نوین در رابطه با رعایت قوانین و مقررات بانک مرکزی در موارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متعددی مغایر با قوانین عمل نموده اند که در ادامه به صورت خلاصه به آن موارد اشاره شده است: به استناد بخشنامه شماره ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ بانک های عامل قادر به صدور حواله ارزی برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو را نداشته و در صورت تغییر نیاز به اخذ مجوز از بانک مرکزی داشته اند. از سوی دیگر هرگونه تغییر در رابطه با خریدار و فروشنده بعد از تخصیص ارز، باید با تأیید و اخذ مجوز از بانک مرکزی در سیستم اعمال می شده است. در این رابطه در پرونده های بانک اقتصاد نوین به دفعات مشاهده گردید که بانک به روش های مختلف در این خصوص عمل نموده است: (۱) - انجام حواله های بالای ۵۰۰ هزار یورو قبل از استعلام از بانک مرکزی؛ (۲) - انجام حواله بالای ۵۰۰ هزار یورو بعد از استعلام از بانک مرکزی؛ (۳) - تغییر خریدار و فروشنده بدون استعلام از بانک مرکزی؛ (۴) - تغییر خریدار و فروشنده و استعلام از بانک مرکزی بعد از اقدام به تغییرات. به جهت روشن شدن موضوع، هیأت کارشناسی تنها به ذکر یک نمونه از مکاتبات مرتبط با هر یک از موارد فوق پرداخته است. طی نامه اداره عملیات ارزی به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به آقای انصاری اصیل (مدیر امور بین الملل وقت) آمده است: «برخی از مشتریان بانک با ارائه مستنداتی از قبیل درخواست فروشنده، تقاضا می نمایند که وجه پیش فاکتور صادره بجای کارسازی به حساب ذینفع صادرکننده فاکتور، در وجه ذینفع ثانویه ارسال گردد. مزید استحضار با عنایت به اینکه چگونگی رسیدگی به درخواست مورد اشاره در بخشنامه های صادره بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تصریح نشده و با توجه به اینکه حسب مجموعه مقررات ارزی رسیدگی به مواردی که در آن مقررات ذکر نشده موکول به کسب نظر از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد، کسب تکلیف گردد. از طرفی تغییر ذینفع فروشنده و خریدار جزو اختیارات بانک عامل نبوده و مسؤول امور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بین الملل بانک عامل مرجع تصمیم گیری در این امور نمی باشد و بانک مرکزی مرجع استعلام این گونه درخواست ها و وزارت صمت مرجع تغییر خریدار ارز می باشد. این در حالی است که آقای رضا انصاری در موارد متعدد دستور به تغییر فروشنده، تغییر ذینفع خریدار، تغییر شماره و تاریخ پروفرما در حوالات ارزی را داده است» (این موضوع در گزارش اطلاعات سپاه به تفضیل مورد رسیدگی قرار گرفته است). شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور ۲۶ فقره گواهی ثبت آماری برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو عنوان می نماید: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را پاسخ امر ابلاغ فرمایند». آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب به اداره سیاست ها اعلام» «سرکار خانم کرملو با سلام لطفاً در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و همچنین تعهد خریدار مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی اقدام شود». شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۲۱۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو اظهار می نماید: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را در پاسخ امر ابلاغ فرمایند»؛ آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب از بانک مرکزی استعلام گردد»؛ شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ خطاب به آقای انصاری اظهار می نماید که «شرکت بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار را دارد لذا خواهشمند است دستورات مقتضی را جهت دریافت مجوز بانک مرکزی مبذول فرمایید». آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، پیرو دستور قبلی در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و تعهد متقاضی مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۰ خطاب به آقای انصاری اظهار می نماید که «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار و تغییر تاریخ و شماره پروفرما را دارد لذا خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را امر به ابلاغ فرمایند». آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، با سلام در مقابل اخذ تعهد مشتری مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». آقای انصاری در نامه های متعدد چنین دستوراتی را تکرار نموده اند. بانک اقتصاد نوین در نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۵۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ به بانک مرکزی در خصوص انجام حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب شخص ثالث استعلام می نماید و از آنجا که حواله های مذکور صورت پذیرفته است بانک مرکزی در پاسخ به این استعلام، طی نامه شماره ۹۵،۶۰۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ اعلام می نماید: «با عنایت به اینکه اطلاعات مندرج در پرتال ارزی، مبین انجام حواله های ارزی می باشد انجام درخواست مذکور از نظر بانک مرکزی ج.ا.ا. ایران موضوعیت نخواهد داشت». لذا بعد از اینکه دست متهم از دریافت مجوز از بانک مرکزی کوتاه می گردد طی استعلام از رئیس اداره خدمات حقوقی و قراردادهای مدیریت حقوقی بانک اقتصاد نوین نسبت به استعلام واریز وجه حواله به حساب شخص ثالث پرداخته و پس از پاسخ مثبت اداره حقوقی، بر روی نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۵ خطاب به مدیر عامل بانک اقتصاد نوین پاراف می نماید: «جناب آقای معتمدی مقام محترم مدیریت عامل بانک، احتراماً، با توجه به نظر اداره حقوقی و اخذ تعهد از خریدار و دریافت موافقت فروشنده، ضرورتی به اخذ نظر بانک مرکزی نخواهد بود و در نهایت با برگ سبز گمرکی پرونده بسته خواهد شد، مراتب جهت استحضار و صدور رهنمود؛» همچنین علیرغم اینکه بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ مخالفت خود را با این گونه عملکرد اعلام نموده است ولی تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ دستورات آقای انصاری در مورد ارسال حواله به شخص ثالث ادامه پیدا کرده است تا اینکه با ورود بازرسی بانک اقتصاد نوین از ادامه این روند ممانعت به عمل می آید. آقای کاویانی بازرس ارزی بانک اقتصاد نوین در همین زمینه اظهار می نمایند: «حتی در یکی از جلسات (آقای انصاری) عنوان نمودند که آقای مدیرعامل اجازه دهید حواله های ارزی زئوس را ادامه دهیم و از توقف صدور حواله برای زئوس خودداری شود. آقای مدیرعامل (معتمدی) نیز عصبانی شده و گفتند اگر دوباره این مطالب را مطرح کنید خودم را از طبقه دهم پرت می کنم». در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۷ در زمینه دستورات غیرقانونی آقای انصاری مبنی بر واریز وجه حواله ها به شخص ثالث و ... بیان می نمایند: «علی ایحال با توجه به وضعیت پیش آمده و عدم صدور استعلام های مربوطه از سوی همکارانم در بانک اقتصاد نوین، قبول دارم که صدور چنین دستوری خلاف دستورالعمل های بانک مرکزی بوده است».

ب-۴) - بررسی نحوه ارسال حواله های ارزی در بانک اقتصاد نوین و دستورات غیرقانونی آقای رضا انصاری در این رابطه: شعبه بلوار اسفندیار پس از دریافت مصوبه اعتباری، اخذ مدارک و مستندات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لازم، ثبت و تأیید گواهی ثبت آماری و خرید ارز برای ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، اقدام به تشکیل ۵۷۲ پرونده حواله ارزی به ارزش ۳۴۰ میلیون یورو برای مشتری نموده است. با عنایت به رسیدگی های بعمل آمده مشخص گردید بابت ۹۴ فقره پرونده، با ارسال پیام سوئیفت و بابت ۴۷۸ فقره پرونده از طریق صرافی اقتصاد نوین کارسازی شده است. همانطور که ذکر شد، وجوه ارزی ۹۴ پرونده (ثبت سفارش) جمعاً به ارزش حدوداً ۷۵ میلیون یورو از طریق صدور ۱۵۷ پیام سوئیفت توسط شعبه، ارسال شده است. بررسی های انجام شده حاکی از آن است که وجوه ارزی هیچ کدام از پیام های سوئیفت به حساب ذینفع مندرج در پروفورما (صادرکننده پیش فاکتور) ارسال نشده و در نتیجه ذینفع تمامی پیام های سوئیفت (فیلد ۵۹ تحت عنوان Beneficiary Customer) تغییر کرده است. نکته مهم و قابل توجه این که در بررسی ۱۵۷ پیام سوئیفت صادره مشخص شد در برخی موارد فیلد 50k پیام سوئیفت تحت عنوان Ordering Customer تغییر یافته است. خاطر نشان می شود فیلد 50k پیام سوئیفت یکی از آیتم ها اجباری، غیرقابل حذف و غیرقابل ویرایش می باشد. نام هر شخص حقیقی یا حقوقی که در این فیلد درج شود بدان معنی است که تمامی عملیات اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صنعت معدن تجارت، اخذ گواهی ثبت آماری از اداره نظارت ارز بانک مرکزی، خرید ارز از اداره بین الملل بانک مرکزی، ترخیص محموله های وارداتی از گمرک و نهایتاً رفع تعهد ارزی الزاماً می بایست توسط همان شخص و به نام او صورت پذیرد. در نتیجه اصلاح یا ویرایش این فیلد به معنای تغییر مشتری در تمامی پروسه مذکور خواهد بود. بررسی ها حاکی است از کل پیام های سوئیفت صادره، در ۹۷ مورد فیلد 50k به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ثبت شده، لیکن در ۶۰ مورد مابقی این فیلد با نام اشخاص ثالث (غیر از بازرگانی دریای نور زئوس) پر شده است. ابتدا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وضعیت ۱۱۴ پیام سوئیفت ارسالی به ذینفعان خارجی بررسی می شود. این اطلاعات شامل جزئیات ۵۴ پیام سوئیفتی است که وجوه ارزی آن ها با Order (دستور پرداخت) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب ذینفعان خارجی واریز شده است: جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order شرکت بازرگانی دریای نور زئوس عبارتند از: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۸۴۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۹۴۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۷۴۶۰۹۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۹۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۴۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۳۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۵۴۷۵۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۶۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۶۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ASSA ABLOY؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳،۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

BEST TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۵۳،۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: COMMAX CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۲) -
شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
COMMAX CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: CONSIT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۴) -
شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
COSNIT؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: DONGBU INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۶) -
شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
GEXIN HONGDA؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: GUOXIN HONGDA؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۴۶۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۷۰۳؛ درخواست کننده:
ZEUS؛ ذینفع: HANDLY LIMITED؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش:
۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: HANDLY LIMITED؛
بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۱؛
درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: HM TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۱) - شماره ثبت
سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۵؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KAPAS؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ درخواست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛
بانک کارگزار: IBK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ نوع ارز: وون
کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۳۴,۲۶۵,۸۵۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛
بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ درخواست
کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش:
۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛
بانک کارگزار: IBK؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست
کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش:
۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOSPOL CO؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۴؛ درخواست
کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KPT CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۳۲۷؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۹۴۱۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: LG INC.؛ بانک کارگزار: WOORI؛
(۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
LG INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۹۰۷۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: LG INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۳) - شماره
ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: NINGBO
HI-TECH؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: NOROO AUTOMOTIVE؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۲؛ درخواست کننده:
ZEUS؛ ذینفع: PB WORLD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛
(۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۲۴۱،۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۹) -
شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۵۹۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۶۵۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۱) - شماره
ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۷۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۸۳۳۹۷۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۶۷۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۳) - شماره
ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
SHANDONG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۹۵۴؛ ۲۵،۴۸۸،۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: TRA-ZONE؛ بانک کارگزار: IBK؛
(۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
WHASUN TECH؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۰۹۰۸۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۷۲,۲۲۰,۰۰۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: YOUNGS CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHEJIANG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰,۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ همانطور که عنوان گردید ذینفع اولیه مندرج در مدارک ثبت سفارش شرکت ZHONGSHAN JIA XIN IMPORT ANDEXPORT CO LTD بوده است که در اطلاعات فوق مشخص است ذینفع تمامی ۵۴ پیام سوئیفت تغییر کرده و حتی یک فقره هم به حساب ارزی ذینفع مندرج در ثبت سفارش ها ارسال نشده است. در ادامه شرایط، ضوابط و رویه های حاکم بر موضوع «تغییر ذینفع» حواله ها بیان می گردد. تغییر ذینفع حواله از شرکت صادرکننده پروفورم (که در مفاد ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش نام آن درج شده) به هر شرکت خارجی دیگری که در خارج از کشور نزد بانک کارگزار حساب ارزی داشته باشد، با انجام اصلاحیه بر ثبت سفارش بلامانع بوده و برای این موضوع نیازی به اخذ مجوز از بانک مرکزی نمی باشد. لذا شعب ارزی با دریافت اصلاحیه ثبت سفارش، خود می تواند رأساً نسبت به انجام حواله اقدام نمایند. اما آنچه درخصوص پیام های سوئیفت مندرج در موارد فوق مطرح می باشد، موضوع «معرفی نماینده ذینفع» است. خاطر نشان می شود تا قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۱۵ (در تاریخ مذکور اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی نامه عمومی شماره ۹۵،۴۰۴۱۲۱ شرایط و ضوابط انجام حواله ارزی به حساب نماینده ذینفع را به بانک های عامل ابلاغ نموده است). هیچ بخشنامه عمومی یا دستور العمل ابلاغی از ناحیه بانک مرکزی درخصوص موضوع معرفی نماینده ذینفع وجود نداشته و بانک های عامل در خصوص این موضوع موظف بوده اند حسب مورد نسبت به اخذ مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی اقدام نمایند. به عبارت دیگر تا قبل از تاریخ فوق الذکر ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی تخلف بوده است. با رؤیت تصویر پرونده های حوالجات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و بررسی موضوع فوق الذکر مشخص شد شعبه طی مکاتباتی درخواست مشتری را تحت عنوان تغییر ذینفع به اداره عملیات ارزی اعلام نموده و متعاقباً این اداره موضوع را در قالب ارسال حواله به حساب ذینفع ثانویه به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی منعکس و نسبت به اخذ مجوز اقدام نموده است. بانک مرکزی در پاسخ، نسبت به صدور مجوز با موضوع انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع، مشروط به اعلام کتبی فروشنده مبنی بر این که در آینده نسبت به دریافت وجه اسناد هیچ گونه ادعایی نخواهد داشت، اقدام نموده است. با این شیوه، ذینفع ۵۴ پیام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوئیفت تغییر یافته است، اما تخلف مهم صورت گرفته در این بخش مربوط به تغییر ذینفع حواله هایی است که در پرونده آن ها مجوزی از ناحیه بانک مرکزی مشاهده نشد. در این خصوص تصویر کلیه مکاتبات انجام شده از ناحیه بانک اقتصاد نوین عنوان بانک مرکزی با موضوع حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و همچنین پاسخ های واصله درخواست شد؛ می بایست ۵۴ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع اخذ می شد، اما تنها برای ۱۳ پارت از حواله های مورد درخواست (به شماره ثبت سفارش های ۷۰۱۴۸۲۰۲، ۷۰۱۴۵۲۶۹، ۷۰۱۴۳۵۸۶، ۷۰۱۴۷۰۶۵، ۸۲۵۵۸۹۲۸، ۷۰۱۵۴۶۱۷، ۸۳۸۲۸۳۴۷، ۸۷۴۳۸۶۸۵، ۷۳۳۹۰۸۴۶، ۷۰۱۵۲۰۱۷) مجوز مشاهده شد و در نتیجه برای ۴۱ پارت از حواله ها مجوزی بابت انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع وجود ندارد که این اقدام شعبه و اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین مغایر با قوانین بانکی تلقی می گردد و نیاز به پاسخگویی در این زمینه وجود دارد. در ادامه آنچه که در خصوص نقش و ذینفع بودن آقای امید اسدیگی گفته شد، اضافه می شود آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) طی مکاتبه ای به شماره ۰۶۴۸-۹۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۳۰ به عنوان آقای امید اسدیگی، از نامبرده تقاضای واریز مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی به حساب ذینفع WORLD CHEM با دستور پرداخت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید کالا تحت پروفورم های شماره ۸۰۵۸ و ۸۰۵۷ را نموده و آقای رضا انصاری مدیر وقت بین الملل در هامش این درخواست، دستور اقدام داده است. بر اساس بررسی های انجام شده مشخص شد از محل ثبت سفارش های (شماره ۷۰۱۴۸۲۰۲ و ۷۰۱۴۷۰۶۵) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی سه فقره پیام سوئیفت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره جنوبی با شرایط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوق الذکر به حساب ارزی ذینفع مذکور واریز شده است. پیام های سوئیفتی که با Order (دستور پرداخت) اشخاص غیر صادر شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order اشخاص غیر به شرح آتی می باشد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۳۴۴۸۵۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۵۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: LG INC؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶،۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶،۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶،۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳،۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۱) - شماره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش: ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۶۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۵۶۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛
(۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛
ذینفع: LG INC؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش:
۷۸۲۷۸۷۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۶۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH
TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۷۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۷۹؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۸) - شماره
ثبت سفارش: ۷۹۷۴۵۶۷۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۱۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۲۰۱۲۸؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۵۳۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛
(۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۱۳۱۶۳۷۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۰۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش:
۹۰۲۲۰۸۸۷؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۹۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR
NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۳۰۲۱۴؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۰۰۸۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG
INC؛ ۲۳- شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۷۷؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ ۲۴- شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛
شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۷۷؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR
QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ ۲۵- شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۴۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۴۹؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ ۲۶- شماره ثبت
سفارش: ۹۴۸۴۱۵۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۳۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ ۲۷- شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۴۰۵؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۰۱۲۵؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG
INC؛ ۲۸- شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۲۴۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۱۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ ۲۹- شماره ثبت سفارش:
۷۸۷۴۵۸۰۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۷۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN
NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ ۳۰- شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۰۲۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۶۳؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ ۳۱- شماره ثبت
سفارش: ۹۲۱۹۶۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۵۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ ۳۲- شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۷۴۱؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۰۱۹۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛
۳۳- شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۴۰۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۸۷؛ بانک کارگزار: WOORI؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۲۷۹؛
شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۰۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع:
LG INC؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۲۹۶۵۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۱۱؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش:
۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷،۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN
SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷،۲؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۸) -
شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۵۰۱۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۶۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست
کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره
حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG
INC؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۵۸۱؛
شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۵۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛
ذینفع: LG INC؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۶۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۶۰؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش:
۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS
TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۲۹۵۹۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۳۰۰؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۵) - شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش: ۷۵۲۳۵۰۵۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۲۹۰؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۵۴۵۲؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۲۸۳؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛
(۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۴۸۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۲۷۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛
درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۶۹۰؛
شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۴۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع:
LG INC؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۶۳۰۵۹۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۵۹؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش:
۹۸۶۲۸۱۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۳۵؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS
TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۹۴۳۳۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۲۸؛
بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۲) - شماره
ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۳۵۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۰۴؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۹۶۶؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN
RONG؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۳۷۰۰۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۲۸؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۵) - شماره ثبت
سفارش: ۸۸۹۹۹۸۹۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۸۸۷؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۹۸۲۹۰؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۳۸۷۰؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱۱،۲؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۶۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۲۲۳۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۳۶۲؛ بانک کارگزار: HALK؛ درخواست کننده: KALA GOSTAR؛ ذینفع: MARS KIYMETLI؛ (۶۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۴؛ بانک کارگزار: KAVEH CELLULOSE؛ درخواست کننده: KAVEH CELLULOSE؛ ذینفع: PAIDON INTER. ذینفع تمامی ۶۰ پیام سوئیفت فوق، تغییر کرده است. همان طور که در بخش قبلی ذکر شد، به طور کلی انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع مشروط به اخذ تعهد کتبی از فروشنده و همچنین اخذ مجوز (انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع) از بانک مرکزی بلامانع است. در بررسی مدارک و مستندات ۶۰ حواله فوق مشخص شد تعداد زیادی از حواله ها فاقد مجوز بانک مرکزی است. نکته حائز اهمیت این که در برخی موارد مشاهده شد تاریخ ارسال حواله مقدم بر تاریخ مجوز بانک مرکزی است. به عبارت دیگر مکاتبه با بانک مرکزی جهت اخذ مجوز مربوطه بعد از تاریخ ارسال حواله بوده است. به عنوان نمونه، اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ بابت اخذ مجوز واریز وجوه ۲۰ فقره حواله هر کدام به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو به حساب شرکت LG (به عنوان نماینده ذینفع) طی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۲ با بانک مرکزی مکاتبه نموده، در حالی که بر اساس گزارش مستخرج از سامانه سمتاک تاریخ ارسال آخرین حواله برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین ۲۰۱۶،۰۶،۰۲ مصادف با ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ بوده است؛ در این خصوص نیاز است مسؤولین بانک اقتصاد نوین پاسخگوی این عمل خود باشند. علاوه بر مغایرت های فوق الذکر، مشاهده شد در تمامی ۶۰ حواله مورد بررسی فیلد 50k (دستور پرداخت) تغییر یافته است. همان طور که پیشتر بیان شد این موضوع به هیچ وجه پذیرفته نبوده و هیچ مبنای قانونی ندارد و در عمل به معنای واگذاری و فروش حواله به دیگران می باشد. در بررسی ها مشخص شد شعبه بلوار اسفندیار با دریافت درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله ها، طی مکاتباتی عنوان مدیر امور بین الملل (آقای رضا انصاری اصیل) درخواست مشتری را اعلام نموده است. در تمامی موارد مدیر بین الملل درخواست مشتری را تأیید و دستور اقدام داده که این امر نیز مغایر با قوانین بوده است و نیاز است ایشان در این زمینه پاسخگو باشند. اداره عملیات ارزی نیز از این موضوع مطلع بوده و نه تنها به استناد جایگاه ستادی خود نظارت، کنترل و مراتب مخالفت خود را در گردشکار مکاتبات اعلام نکرده بلکه به منظور تحقق درخواست مشتری همراهی نیز داشته است. به عنوان مثال شعبه بلوار اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۱۶۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ عنوان مدیر وقت بین الملل (آقای رضا انصاری) و در بند شماره پنج این نامه به درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله اشاره و مراتب را جهت صدور دستور مقتضی منعکس کرده است. آقای انصاری در گردشکار نامه خطاب به آقای احمد حقیقت طلب (رییس وقت اداره عملیات ارزی) اجابت درخواست مشتری را بلامانع اعلام می نماید. در ادامه اداره عملیات ارزی طی مکاتبه ای با امضاء آقای احمد حقیقت طلب و بهنود رزاقی (معاون وقت و رییس فعلی اداره عملیات ارزی) دستور آقای رضا انصاری را به شعبه ابلاغ نموده اند. مطابق اطلاعات موجود در پرونده دادگاه، در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خصوصاً از آقای احمد حقیقت طلب سوال شده است که نامبرده در پاسخ عنوان داشته اند: «فیلد 50k مخصوص نام دستوردهنده در پیام سوئیفت است اختیاری است و ارسال کننده سوئیفت می تواند این فیلد را درج نکند به همین علت حساسیتی در تغییر نام نبوده است. لازم به ذکر است که تمام مکاتبات دو امضائه بوده و بنده به آقای رزاقی بخاطر دسترسی و ارتباطی که با شعبه داشته و اینکه ایشان تمام موارد را کنترل می نمایند لذا نسبت به راستی آزمایی مطالب ارسالی از شعبه حساسیتی نداشتم و اینگونه موارد را به عهده ایشان می دانستم». توضیحات نامبرده درخصوص اختیاری بودن فیلد 50k از دید این هیأت صحیح و قابل قبول نمی باشد. از آنجایی که ثبت سفارش، تخصیص ارز، تأمین ارز و سایر موارد و مجوزهای مأخوذه همگی به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده لذا تحت هیچ شرایطی درخواست کننده ارسال حواله نمی تواند شخصی غیر از این شرکت باشد. همچنین توسط سازمان بازرسی از آقای بهنود رزاقی به سبب جایگاه ستادی و اختیار ایشان برای کنترل امور اجرایی شعبه درخصوص اینکه چرا بعد از مشاهده و اطلاع از مفاد نامه مذکور مبنی بر درخواست تغییر Order، هیچ اقدامی نداشته سوال به عمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام نموده است: «نامه مزبور از سوی شعبه بلوار اسفندیار تهیه و خطاب به مدیر بین الملل ارسال و مدیر بین الملل وقت اقدام به صدور دستور به رییس اداره نموده است که از بابت این نامه فرایند اجرایی در اداره عملیات ارزی صورت پذیرفته است و صرفاً نامه به شعبه منعکس شده است. همچنین سایر موارد مندرج در متن سوال مبنی بر تغییر موارد متعدد نام درخواست کننده در پیام سوئیفت بجز نامه تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ نامه دیگری از سوی مدیر بین الملل به اداره عملیات ارزی دستور داده نشده است». پاسخ نامبرده درخصوص عدم وجود مکاتبه دیگر با موضوع درخواست تغییر Order با واقعیت در تناقض می باشد،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به نحوی که این موضوع در مکاتبات دیگر به سلسله مراتب اعلام شده است. به عنوان مثال، شعبه طی مکاتبات دیگری به شماره ۶۷۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶، شماره ۶۷۳۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ و شماره ۴۷۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ با عنوان اداره عملیات ارزی به ترتیب درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به «صنایع تهویه گلدیران»، «پردیس تجارت کهن» و «گلدیران سپهر» را منعکس نموده است. همچنین در این خصوص از خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه سوال شد که ایشان در پاسخ بیان نمود: «در تمامی حواله هایی که بنا به درخواست مشتری، تغییر نام ارسال کننده حواله مورد درخواست بوده، تماماً از آقای انصاری و امور بین الملل استعلام می شد که ایشان مطابق سایر حواله ها موافقت با تغییر نام و ارسال حواله ها را می دادند که به نظر می رسد موضوع تغییر نام خریدار مورد موافقت بانک مرکزی قرار نگرفت». باتوجه به موارد مذکور با تغییر دستور پرداخت بخش اعظمی از حواله ها (۵۲ فقره پیام سوئیفت) جمعاً به ارزش ۳۴,۹۳۳,۲۳۹,۶۱۸ وون کره جنوبی به حساب شرکت LG واریز شده است. در بررسی نام اشخاص مندرج در فیلد 50k مشخص شد که این شرکت ها (قطعات گلدیران نوین، تولیدی لوازم خانگی گلدیران سپهر، صنایع تهویه گلدیران پارس و پویا تجارت، پردیس تجارت کهن و پدیدار نور قشم) از شرکت های وابسته به مجموعه گلدیران می باشند. علاوه بر سوئیفت های مربوط به شرکت گلدیران، چهار فقره پیام سوئیفت مجموعاً به ارزش ۲۷,۳۸۰,۹۲۵ یوآن چین با Order شرکت سوربن گستر طیور به حساب شرکت ZHEN RONG واریز شده است. شعبه درخصوص تغییر نام فرستنده هر چهار حواله طی مکاتبه ای با عنوان آقای انصاری درخواست مشتری را منعکس نموده که ایشان دستور انجام حواله را صادر نموده است. همچنین شعبه درخصوص تغییر نام ذینفع هر چهار حواله با اداره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی مکاتبه نموده است. درخصوص سایر اشخاص مندرج در فیلد 50k بررسی های انجام شده نشان می دهد این اشخاص (پرتو سرد تاوان، کاوه سلولز و کالا گستر برتر جنوب شرق) جزء شرکت های کاغذی می باشند.

ب-۵- بررسی سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی به شرح آتی است: پیرو طبقه بندی صورت گرفته، پیام های سوئیفتی که با Order شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به ذینفعان داخلی ارسال شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی با Order زئوس به شرح آتی می باشد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۱۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۲۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۰۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۶۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۶۵۹۴۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۱۹۸۱۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۱۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۵۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۸) - شماره ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۶۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۷۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴، ۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: RAMAK

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

KHODRO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛
(۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۰۹۶۹۶۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۰۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۱۲۷۱۰؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۳۱۱۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY
BANK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۹۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۲۴؛ درخواست کننده:
ZEUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش:
۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: MEHRDAD
ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۲۴۱،۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK
(۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۸۷۱۵؛ شماره
حواله: ۹۴۵۰۲۷۱۵؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ درخواست کننده:
ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش:
۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک
کارگزار: KUNLUN؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۲؛
درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۱) - شماره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش: ۷۷۶۶۵۵۶۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۵۱۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD
SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۰۱۰۰۲؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۶۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۳) -
شماره ثبت سفارش: ۹۱۷۰۰۹۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۵۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۳۲۳۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۴۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۵) -
شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۳۱۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۳۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۲۰۶۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۲۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۷) -
شماره ثبت سفارش: ۹۱۶۶۰۶۱۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۸۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۹۰۳۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۷۵؛ نوع ارز: یوآن چین؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۱۰۲۸؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۳۹۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۴۰) -
شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۴۲۰۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۰۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۲۷۳؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۴۱۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN (۴۲) -
شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛
شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۶۶،۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک
کارگزار: CITY BANK. در توضیح مبانی قانونی، شرایط و رویه های حاکم بر عملیات ارزی خاطر
نشان می شود که این عملیات جهت امر بازرگانی و واردات کالا از خارج از کشور طراحی شده و
براین اساس وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار وفق مفاد ثبت سفارش می بایست الزاماً به
حساب ذینفع خارجی مندرج در پروفرما یا هر ذینفع خارجی دیگر (خاطر نشان می شود تغییر ذینفع
حواله به دو صورت امکان پذیر می باشد: یا از طریق اصلاح مفاد ثبت سفارش و تغییر نام شرکت
صادرکننده و یا از طریق اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر انجام حواله به حساب اشخاص ثالث به
عنوان نماینده ذینفع که در هر دو صورت ذینفع ثانویه می بایست الزاماً در خارج از کشور باشد.)
واریز شود. براساس تبصره ذیل بند «الف» از بخش اول مجموعه مقررات ارزی، انجام ثبت سفارش
نزد وزارت صنعت معدن و تجارت به عنوان مجوز ورود کالا به کشور تلقی می گردد. از سوی دیگر
انجام ثبت سفارش مستلزم ارائه پروفرم (پیش فاکتور) از صادرکننده کالا (در خارج از کشور) و
معرفی کشور مبدأ و کشور ذینفع است. همچنین پس از اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صمت،
تخصیص و تأمین ارز توسط بانک مرکزی و انجام حواله توسط بانک عامل، وفق بخش هفتم مجموعه
مقررات ارزی متقاضی می بایست حداکثر به مدت سه ماه از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به
ترخیص قطعی کالا (از گمرک های اجرایی) و ارائه پروانه سبز گمرکی اقدام نماید که مجدداً این مهم
مستلزم ورود کالا از خارج از کشور می باشد. بنابراین واریز وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک
کارگزار به حساب های ارزی اشخاص داخلی عملاً به معنای انتقال امتیاز حواله به دیگران می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در این حالت با ارسال وجه حواله متقاضی ثبت سفارش کننده (زئوس) از بانک عامل مندرج در ثبت سفارش (اقتصاد نوین) به حساب ارزی یک شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم (مثلاً کشاورزی)، و همچنین صدور یک پیام MT202 وجه تخصیص یافته نزد بانک کارگزار (مثلاً کانلون چین) از حساب بانک عامل اول (اقتصاد نوین) به حساب بانک عامل دوم (کشاورزی) منتقل می شود. در نهایت با منظور شدن مبلغ حواله ارزی به حساب شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم، امکان صدور پیام سوئیفت به نفع آن شرکت و به نام او مقدور خواهد بود. همان طور که مشاهده می شود ارسال وجه حواله به حساب ارزی یک ذینفع در داخل کشور عملاً با انجام حواله همراه با تغییر Order هیچ تفاوتی نداشته و در هر دو حالت مجموعه اقدامات تحقق یافته به معنای فروش حواله به سایرین خواهد بود. لذا در این خصوص مسؤولین وقت بانک اقتصاد نوین باید پاسخگو باشند. مبلغ ارزی ۴۳ حواله مربوط به هشت شخص حقیقی و حقوقی به این شرح منتقل و فروخته شده است که خلاصه وضعیت ارزهای فروخته شده به اشخاص داخلی به شرح آتی ایفاد می گردد. (۱) - نام ذینفع: فولاد سازان دماوند؛ بانک عامل: بانک سرمایه؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۸۰,۰۹۱,۱۷۷؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲) - نام ذینفع: صنایع پالاب کیش؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۲۴,۳۵۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۳) - نام ذینفع: آسان الکترونیک غدیر؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۹۲۵,۵۵۹؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴) - نام ذینفع: رامک خودرو؛ بانک عامل: بانک کشاورزی؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۹۹,۶۸۰,۷۳۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵) - نام ذینفع: آقای مهرداد رستمی چگنی؛ بانک عامل: بانک مسکن؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۲۵۱,۷۴۴,۶۵۱؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۶) - نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذینفع: صرافی سامان؛ بانک عامل: بانک سامان؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی:
۸,۴۷۲,۶۰۵,۶۹۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۷) - نام ذینفع: صرافی مهر؛ بانک عامل: بانک کشاورزی؛
نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۸) - نام ذینفع: صرافی
پاسارگاد؛ بانک عامل: بانک پاسارگاد؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۶,۶۴۲,۹۹۵,۷۷۱؛ بانک
کارگزار: WOORI؛

ب-۶) - بررسی حواله های ارسال شده به صرافی بانک اقتصاد نوین: براساس بررسی های انجام شده
بر حواله های ارسالی توسط شعبه از طریق صدور پیام سوئیفت و با کسر آمار آن از کل پرونده ها،
مشخص شد ۴۷۲ حواله مابقی با ارزشی حدوداً ۲۶۵ میلیون یورو به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال
شده است. در بررسی مدارک و مستندات مشخص شد در تمامی این حواله ها، ذینفع طی مکاتباتی در
سربرگ خود صرافی بانک اقتصاد نوین را به عنوان ذینفع و نماینده خود جهت دریافت وجه حواله
معرفی نموده است. به عبارت دیگر با همان شیوه و فرایندی که ذینفع حواله ها از صادرکننده پروفورم
به ذینفعان خارجی تغییر یافته بود (اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع انجام حواله به حساب
شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع)، نسبت به تغییر ذینفع از صادرکننده پروفورم به صرافی بانک
اقتصاد نوین اقدام شده است. شایان ذکر است ارسال برخی از حواله ها به سایر صرافی ها (صرافی
های بانک سامان، پاسارگاد و مهر بانک کشاورزی) که در بخش قبلی بررسی شد نیز با همین شیوه
صورت گرفته است. به همین علت در ادامه شرایط و ضوابط قانونی ناظر بر ارسال وجه حواله به
حساب صرافی ها بیان می شود. جایگاه صرافی ها در چارچوب قوانین و مقررات ارزی به عنوان یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ابزار و واسطه جهت نقل و انتقال وجوه ارزی حواله ها به حساب ذینفع کاملاً پذیرفته شده و بلااشکال است، به نحوی که اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۴ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱ پیرو بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۳ مورخه همان روز اعلام نموده چنانچه امکان ارسال وجه حواله از طریق بانک میسر نباشد، می بایست نسبت به ارسال وجه حواله از طریق صرافی آن بانک در چارچوب مقررات و بخشنامه های ارزی به ویژه شماره ۹۰،۲۶۴۳۱۹ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۰۶ اقدام نمایند. براساس قوانین و مقررات ابلاغی و همچنین رویه های حاکم بر عملیات ارزی چنانچه ارسال وجه حواله به حساب ذینفع یا نماینده ذینفع از طریق بانک میسر نباشد، اداره بین الملل بانک مربوطه ضمن ارسال وجه حواله به حساب ارزی صرافی می بایست طی نامه ای عنوان صرافی آن بانک مشخصات دقیق حواله از جمله نام متقاضی، شماره ثبت سفارش، شماره حواله، نام ارسال کننده حواله، نام و آدرس ذینفع، نام و آدرس بانک کارگزار، کد سوئیفت بانک کارگزار، شماره حساب ذینفع نزد بانک کارگزار و مبلغ حواله را به آن صرافی اعلام نموده و صرافی نیز ضمن تهیه فرم های دستور پرداخت با مفاد فوق الذکر در سربرگ های خود و اعمال چک و کنترل های لازم، پس از کسر کارمزد حواله نسبت به انجام حواله به هر نحو مقتضی اقدام نماید. حسب بررسی های انجام شده درخصوص ۴۷۲ فقره حواله ارسال شده به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین مشخص شد در تمامی حواله ها شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با ارائه درخواست فروشنده مبنی بر واریز وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین به عنوان نماینده ذینفع، تمامی وجوه ارزی این حوالجات با منشأ ارز تخصیصی بانک مرکزی را (معادل ۲۶۵ میلیون یورو) به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز و عملاً فروخته است. صرافی به هیچ عنوان خود نمی تواند به عنوان ذینفع یا نماینده ذینفع قلمداد گردد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حتی با فرض نقش صرافی به عنوان نماینده ذینفع، وجه حواله ها می بایست به حساب نماینده ذینفع در خارج از کشور واریز گردد لیکن وجه تمامی حواله ها به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز شده است. همانطور که ذکر شد، واریز وجه حواله به حساب ذینفع داخلی (از جمله صرافی) عیناً به مفهوم انتقال و فروش امتیاز حواله به آن می باشد. همچنین باتوجه به این که هدف از واریز حواله ها به حساب صرافی عملاً فروش حواله ها بوده، لذا برای آن حواله ها فرم های دستور پرداخت شامل مشخصات ذینفع تهیه نشده است. در بررسی مدارک و مستندات حواله های ارسالی به صرافی مشخص شد در تمام موارد شعبه درخواست مشتری مبنی بر ارسال حواله به حساب صرافی را جهت صدور دستور مقتضی به مدیر بین الملل (آقای رضا انصاری) منعکس نموده و نامبرده در تمامی موارد دستور انجام حواله را صادر نموده است. با استناد مکاتبات مستقیم شعبه با اداره عملیات ارزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی (به عنوان نمونه نامه های شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۷۸۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۶ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۸۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۰)، نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰ بابت ارسال ۹۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۱۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ بابت ارسال ۳۱ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ بابت ارسال ۴۹ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال ۱۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال پنج فقره حواله به حساب صرافی طی گردشکار، مراتب به اداره عملیات ارزی و شخص آقای حقیقت طلب ارجاع شده است. لذا هیأت کارشناسی چنین متصور است که نامبرده در جریان عملیات مغایر با قوانین بوده است. به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدارک موجود در پرونده مشاهده گردید درخصوص این موضوع (تغییر ذینفع حواله ها) از آقای بهنود رزاقی معاون وقت اداره عملیات ارزی سوال شد که نامبرده در پاسخ اظهار داشته: «با توجه به اینکه امور عملیاتی و اجرایی در شعبه بلوار اسفندیار انجام می پذیرفته است، بنا به بررسی انجام شده عمده اقدام های صورت پذیرفته از سوی شعبه از طریق مکاتبه مستقیم شعبه با مدیر امور بین الملل و دستورهای صادره ایشان به شعبه صورت پذیرفته است». نکته مهم و قابل توجه این که در صورتی که ارسال حواله به حساب صرافی طبق عرف و رویه های قانونی (جهت انتقال به حساب ذینفع در خارج از کشور) منضم به فرم های دستور پرداخت و مشخصات حساب ذینفع صورت می گرفت، شعبه وفق دستورالعمل ها و بخشنامه های قبلی بانک مرکزی خود رأساً نسبت به انجام حواله اقدام می نمود و به هیچ وجه ضرورتی به مکاتبه با مدیر بین الملل جهت اخذ مجوز نبود. این حکایت از غیرقانونی بودن درخواست های مطرح شده دارد که متأسفانه توسط مدیر بین الملل بانک تأیید و توسط اداره عملیات ارزی و شعبه انجام شده است. حسب بررسی های انجام شده و نظر به اطلاعات مندرج در سامانه سمتاک در خصوص تاریخ ارسال حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، مشخص شد مکاتبات انجام شده توسط شعبه و اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی، بعد از انجام حواله ها صورت گرفته است. طبق اظهارات بازرس ارزی بانک پس از اطلاع مدیرعامل وقت بانک از تخلفات صورت گرفته و تشکیل جلسه در دفتر ایشان، مقرر شد «تمرکز اصلی بر اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی بابت حواله های صادره بدون مجوز مصروف گردد. رفع اشکالات متعددی از پرونده های ارزی زئوس که عدم اخذ مجوز بانک مرکزی بارزترین ایراد بود آغاز می شود ... در مواردی از حواله های ارزی صادره زئوس از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی کسب تکلیف نشده است و یا اگر کسب تکلیف شده بعد از صدور حواله انجام شده است». همچنین در بررسی مکاتبات اداره عملیات ارزی عنوان اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی به منظور اخذ مجوز ارسال وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین (به عنوان مثال نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۳۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۳، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۳۷۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۵، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۷، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ و نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۷۲۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۲۵) مشخص شد درخواست واریز وجوه ارزی حوالجات به حساب صرافی در خارج از کشور مطرح شده، این درحالی است که حواله ها به حساب صرافی نزد شعبه بلوار اسفندیار و شعبه آفریقا (داخل کشور) واریز شده که این امر به منزله اعلام خلاف واقع می باشد. به اعتقاد این هیأت به استناد مدارک موجود در پرونده مفتوح در دادگاه و مستندات موجود در پرونده بانک اقتصاد نوین، مشخص گردید در این رابطه اداره سیاست ها و مقررات بانک مرکزی (آقای سیدعلی شعبی و آقای آرش بادپا) به عنوان امضاءکنندگان مجوزهای فوق الذکر نیز باید پاسخگویی صدور مجوزها باشند. لازم به ذکر است بابت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس هیچگونه اسناد و مدارک خرید یا حمل در پرونده های بانک موجود نبوده است و این موضوع در پورتال بانک مرکزی نیز نمایان است. از سویی با بررسی مکاتبات موجود مشخص گردید شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با تغییر نوع کالا از ربات های صنعتی به کندانسور و ماشین آلات صنایع چوب و همچنین اخذ مجوز از وزارت صنعت معدن و تجارت، دو فقره رسید اظهارنامه الکترونیکی ورود کالا به شماره های ۲۰۶۹۰۰۳۰-۹۹۰۰۰ و ۲۰۶۸۹۸۶۲-۹۹۰۰۰ به صورت بدون انتقال ارز هر یک به مبلغ ۱۰۹،۵۰۰ یورو و یک فقره پروانه سبز گمرکی به شماره ۱۷۶۷۴۶-۹۹۰۰۰ به مبلغ ۱۲۴،۷۴۵،۴۰۰ یورو در مجموع به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ۳۴۳،۷۴۵،۴۰۰ یورو به شعبه ارائه نموده است که پس از انعکاس موضوع به بانک مرکزی مبنی بر مطابقت کالای وارداتی با ثبت سفارشات، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با پذیرش مدارک واردات کالا به صورت بدون انتقال ارز و رفع تعهدات ارزی در قبال شماره کوتاژ های ذکر شده موافقت نموده و طی نامه شماره ۹۵،۱۹۲۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۸ و نامه شماره ۹۵،۱۱۹۷۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۹ با رفع تعهد ارزی از حواله های ارزی مربوط به ثبت سفارشات اولیه با اخذ فرم تعهد نامه شماره ۲ بخشنامه ۶۰،۱۰۱۶ مورخه ۱۳۹۱،۰۵،۰۷ از بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی موافقت می نماید، توضیح اینکه به دلیل ارائه اصل جواز سبز گمرکی رفع تعهد ارزی به صورت الکترونیکی در پورتال ارزی امکان پذیر نبوده است، نهایتاً بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مقرر می نماید اداره مهندسی نرم افزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به صورت سیستمی در پرتال ارزی رفع تعهد نماید. این امر تا سال ۱۳۹۷ توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به تعویق افتاده است، نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۷،۰۳،۰۵ طبق مفاد نامه ۹۷،۷۲۴۷۷ اداره سیاست ها و مقررات ارزی مجدداً بر رفع تعهد ارزی توسط اداره مهندسی نرم افزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تأکید می گردد، لیکن به دلیل پاره ای ابهامات در عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس رفع تعهدات ارزی شرکت مذکور منتفی و از رفع تعهدات ارزی به صورت سیستمی جلوگیری به عمل می آید. لازم به ذکر است از دید این هیأت این مدارک نیز به صورت صوری تنظیم شده است و قابلیت رفع تعهد ارزی با این اسناد میسر نمی باشد. پس از بررسی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به بررسی فعالیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین که نقش آقای رضا انصاری در آنجا پررنگ و حائز اهمیت می باشد مورد رسیدگی واقع شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب- (۷) - ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین به شرح آتی
ارائه گردیده است. (۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۷۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۵۹۳۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۸۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۴۸: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ
مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۵۹۴۶
مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۵۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن
عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی
وارد کشور نشده است. (۱-۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این
شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد
یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۰۷۱۷۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۶۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۱۴۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۷۰۵۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۷۱۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۹۹۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۳۳۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۶۰۰۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۰۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۱۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۴۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است.
۱-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۱۱- ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۶۹۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۱-۱-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۱۲- ثبت سفارش شماره ۹۵۹۹۷۳۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۲۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۲-۱-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۱۳- ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۸۱۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۷۷۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۵) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۸۰۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. (۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۵۴۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۳۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۱۷)- ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۰۸۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۴۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۷-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۱۸)- ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۹۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۸-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۱۹)- ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۷۱۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال. ۲۰)- ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۲۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۳۸،۲۲۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۸۳۷،۶۷۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۹،۱۰۱،۷۰۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۶۴،۰۲۶،۹۵۰ ریال. ۲۱)- ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۵۱۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۴۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۳۸،۲۲۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۸۳۷،۶۷۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۹،۱۰۱،۷۰۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۶۴،۰۲۶،۹۵۰ ریال. ۲۲)- ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. ۲۳)- ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۳۴۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۳-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. ۲۴)- ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۳۶۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. ۲۵)- ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۴۸۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۷۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۰۷۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۴۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۷۰۱۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۵۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۹۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۲۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۲۶۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۰۶۲۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۱۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۹۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۷۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۰۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال. (۳۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۰۲۶۸۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۲۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۱۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۳۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۲۹۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۴۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۶) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۷۱۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۵۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۱۸۱۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۶۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۷-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۱۷۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۷۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۸-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر
ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۱۸۳۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۸۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۲۶۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت
۹۵۵۱۰۸۹۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۹۱۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۰۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۸۰۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۱۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۱۵۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۲۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۳۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال؛ (۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۱۸۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۴۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۶) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۹۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۵۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۶۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۸۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۶۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۴۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۰۲۸۱۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۷۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۴۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۶۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال. (۵۰) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۴۵۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۹۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۱۶۱،۵۳۲ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۱،۹۳۸،۲۲۵،۸۹۶ ریال، فروش: ۱۳،۵۴۳،۴۶۳،۱۲۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۶۰۵،۲۳۷،۲۲۴ ریال. (۵۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۵۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۵۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۷۸۶۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۵۹۸،۵۸۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۳۰،۲۰۵،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۳۹،۴۴۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۰۹،۲۳۷،۵۶۰ ریال. (۵۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۷۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۱۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۵۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۶۲۶۱۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۲۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال. (۵۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۶۲۵۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۴۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۸۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۳۰۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۳۸۱۶ مورخه ۹۵۱۰۳۸۱۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۰۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۵۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۱،۶۷۸،۰۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۸۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۹۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۲۱،۴۱۱،۲۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۲۱،۳۲۱،۷۲۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ ثبت سفارش شماره ۷۲۸۲۴۷۵۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۲ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال، خرید: ۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال. (۵۹) - با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۸۷۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۰) - با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۴۵۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۱) - با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۱-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۱۷۴۸ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۲-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۹۸۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۳-۱) -
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. (۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۱۰۸۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۶۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۴-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. ۶۵)- ثبت سفارش شماره ۱۰۰۳۸۸۵۸ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۵-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. ۶۶)- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۰۹۹۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۶-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر
ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال. ۶۷)- ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۲۵۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۰۷۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۲،۴۰۰،۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۲،۸۷۷،۲۰۰ ریال. (۶۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۲۵۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۷۵۸۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۹،۷۳۸،۵۲۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۴،۰۴۷،۱۸۰ ریال. (۷۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۸۴۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال، خرید: ۱۷،۲۰۹،۷۳۸،۵۲۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹,۹۵۳,۷۸۵,۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۷۴۴,۰۴۷,۱۸۰ ریال. (۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۴۷۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۱۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال، خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۲۷۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۲۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۲۱۱۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۳۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۱۴۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۴۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه ۱۲,۴۳۰ ریال، خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۵۱۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۶۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال، خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۲۳۴۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۷۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۶۰۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۸۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۷۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۱,۶۰۸,۲۶۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۵۲۸,۴۲۵,۷۴۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۵۱,۴۹۷,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۲۳,۰۷۲,۰۶۰ ریال. (۷۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۰۰۶ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۶۹۱,۵۸۳,۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۳۹,۰۷۱,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۶۴۷,۴۸۸,۱۳۰ ریال. ۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۴۱۶۰ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۳۵۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۰-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۶۹۱,۵۸۳,۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۳۹,۰۷۱,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲,۶۴۷,۴۸۸,۱۳۰ ریال. ۸۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۵۷۱ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۳۵۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۱-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۶۹۱,۵۸۳,۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۳۹,۰۷۱,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲,۶۴۷,۴۸۸,۱۳۰ ریال. ۸۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۶۳۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت
۹۵۵۰۴۹۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه
می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۲-۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه:
۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۶۹۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۵۸۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۵) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۰۷۳۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۰۱۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۰۱۵۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۷-۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۴۱۶۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۸-۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال. ۸۹) - ثبت سفارش شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۳۱۵۱۸۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۲۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۳۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۰۳۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۳۹۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۰۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۴۷۱۲۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۴۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۵) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۱۳۹۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۰۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۳۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۹۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۴۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۰۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال. (۹۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۶۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۱۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۹۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۲۸۰۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۰) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۷۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۹۱۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۱۴۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۴۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۵۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال. (۱۰۳) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۴۹۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال. (۱۰۴) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۵۱۵۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۱۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال. (۱۰۵) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۶۷۴۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال. (۱۰۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۹۲۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۲۳،۸۷۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۷۷۹،۵۰۰،۳۷۵ ریال، فروش: ۱۹،۰۷۷،۲۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۹۷،۷۸۳،۱۲۵ ریال. (۱۰۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۴۵۹۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۲۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۰۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۴۹۶۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۰۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۴۹۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۰) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۱۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۲۳۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۳۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۴۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۵۰۱۲۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۷۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۲۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال. (۱۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۷۰۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۳۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۳۲۵۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۴۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۴۱،۴۹۵،۴۱۵ ریال. (۱۱۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۸۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۰۵۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۴۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۶۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۱۸) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۷۰۱۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۸۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۱۹) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۹۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۰۹۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۷۹,۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۸,۸۲۹,۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۴۷۶,۹۲۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۸,۰۹۲,۷۱۵ ریال. (۱۲۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۷۰۲۴۸ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۰۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۷۹,۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۸,۸۲۹,۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۴۷۶,۹۲۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۸,۰۹۲,۷۱۵ ریال. (۱۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۲۳۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۱۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۷۹,۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۸,۸۲۹,۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۴۷۶,۹۲۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۸,۰۹۲,۷۱۵ ریال. (۱۲۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۳۷۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۱۲۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۹۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۳۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۷۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۴۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۱۰۱۵۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۳۵۴۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۶۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۰۰۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال. (۱۲۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۷۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۱۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۷۹,۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۸,۸۲۹,۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۴۷۶,۹۲۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۸,۰۹۲,۷۱۵ ریال. (۱۲۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۵۹۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۹۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۷۹,۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۸,۸۲۹,۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۴۷۶,۹۲۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۸,۰۹۲,۷۱۵ ریال. (۱۳۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۰۳۲ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۸۹,۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۵۲,۵۸۶,۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۵۹۴,۰۸۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۴۱,۴۹۵,۴۱۵ ریال. (۱۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۵۷۶ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۲۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۸۹,۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۵۲,۵۸۶,۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۵۹۴,۰۸۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۴۱,۴۹۵,۴۱۵ ریال. (۱۳۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۳۶۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۷۹,۰۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۸,۸۲۹,۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹,۴۷۶,۹۲۲,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۸,۰۹۲,۷۱۵ ریال. (۱۳۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۵۸۳۸۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۳۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۱,۶۱۰,۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۴۳,۱۲۵,۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸,۶۸۰,۰۶۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۱۳۶,۹۳۴,۴۵۰ ریال. (۱۳۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۹۵۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۵ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۴۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۶۹۹۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۰۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۶) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۳۷۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۱۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۱۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۵۲۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۸۴۷۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۳۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۵۰۵۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۴۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۳۸۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۵۵۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۹۲۸۶۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۶۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۵۲۰۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۷۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۵۰۶۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۵۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۲۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۳۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۲۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۳۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۲۸۶۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۶۵۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۶۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۷۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۷۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۷۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۰۶۸۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۴۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۷۰۱۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۹۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۳۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۲،۰۶۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۵،۹۷۲،۶۸۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۸۰،۰۱۹،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۴،۰۴۶،۹۲۰ ریال. (۱۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۴۴۵۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۱۰۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۶۱،۰۳۲،۳۱۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۹۵،۴۳۰،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۳۴،۳۹۸،۳۹۰ ریال. (۱۵۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۴۵۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۳۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۳۶۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۹۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال. (۱۵۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۶۲۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۳۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۷۲۴۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۴۹۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵۷) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۸۰۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۷۸۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۷۹۴۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۵۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۲۷۹۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۶۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۷۹۴۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۴۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۶۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۷۴۹۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۵۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۶۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۷۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۵۸۰۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۵) - ثبت سفارش شماره
۱۱۶۸۷۰۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸
ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۶۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۶۱۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۱۶۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳
ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰
ریال. (۱۶۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۹۱۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۷۷۳: با
عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در
ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶۷-۱) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
۱۶۸- ثبت سفارش شماره ۱۱۵۷۳۲۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۶۰: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱-۱۶۸- تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر
ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید:
۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.
۱۶۹- ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۵۳۸۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۷۷: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱-۱۶۹- تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر
ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید:
۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.
۱۷۰- ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۷۱۵ مورخه ۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۸۴: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱-۱۷۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۸۲۸ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۹۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۸۹۴۸ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۰۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۴۶۸۵۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۱۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۴) - ثبت سفارش شماره
۸۵۳۸۹۰۴۲ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۲۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۵) - ثبت سفارش شماره
۱۱۵۷۴۵۳۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۳۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۶) - ثبت سفارش شماره
۹۳۳۰۹۸۸۶ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۴۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۷) - ثبت سفارش شماره
۹۹۰۹۸۰۳۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۵۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۸) - ثبت سفارش شماره
۹۳۳۰۹۷۷۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۶۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۷۹) - ثبت سفارش شماره
۹۶۰۵۹۲۳۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۷۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۷۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۸۰) - ثبت سفارش شماره
۹۶۰۵۹۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۸۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۸۱) - ثبت سفارش شماره
۹۹۰۹۸۱۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۹۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۱۸۲) - ثبت سفارش شماره
۱۰۲۴۷۶۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۵۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۷۵,۷۷۵,۷۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۴۶۶,۱۹۱,۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۹۰,۴۱۵,۹۰۰ ریال. (۱۸۳) - ثبت سفارش شماره
۹۵۱۱۵۲۶۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۶۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۱۸۴) - ثبت سفارش شماره
۹۵۱۱۶۵۱۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۷۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۱,۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۷۵,۷۷۵,۷۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۴۶۶,۱۹۱,۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۹۰,۴۱۵,۹۰۰ ریال. (۱۸۵) - ثبت سفارش شماره
۸۵۳۸۹۹۵۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۱,۳۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۷۵,۷۷۵,۷۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۴۶۶,۱۹۱,۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۹۰,۴۱۵,۹۰۰ ریال. (۱۸۶) - ثبت سفارش شماره
۱۰۴۶۶۴۲۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸
ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۸۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۶۵۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۱-۱۸۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹
ریال؛ خرید: ۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰
ریال. (۱۸۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۵۳۸ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۸۹: با
عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در
ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۸) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
(۱۸۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۷۶۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۹۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۸۹) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۹۰) - ثبت سفارش شماره
۱۰۴۶۶۸۷۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸
ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰
ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۹۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۹۶۹۱۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۱-۱۹۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹
ریال؛ خرید: ۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال. ۱۹۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۰۸۵۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۳) - ثبت سفارش شماره ۱۵۹۰۷۳۲۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۶۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۴) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۹۵۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۷۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۵) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۹۶۱۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۶) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۶۰۴۷۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۹۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۷) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۹۹۶۹۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۳۰۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۱۹۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۹۸) - ثبت سفارش شماره ۱۵۵۰۳۸۲۲ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۳۱۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۱۹۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۹۳۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۳۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۹۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال. ۲۰۰) - ثبت سفارش شماره ۲۱۱۶۵۰۵۲ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۵۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۰۱) - ثبت سفارش شماره ۳۹۴۹۹۲۸۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۵۹۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۱۹۱۵۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۳) - ثبت سفارش شماره ۱۵۹۰۶۳۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۴۰۳۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۴-۱) - تفاوت حاصل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۵) - ثبت سفارش شماره ۳۹۵۱۹۸۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۵-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۶) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۵۲۲۸۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۷) - ثبت سفارش شماره ۲۱۱۶۸۴۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛
خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۲۰۸) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۵۱۸۵۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۳۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۰۹) - ثبت سفارش شماره
۴۰۳۹۹۸۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک
و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰
یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۰۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰
ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال
- مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۰) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۹۹۳۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۲۱۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۱۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۸۶۹۵ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۱۲) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۶۱۰۰۴ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۱۳) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۶۹۷۹۱ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارزش خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۳-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۱۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۱۴۷۲۱ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳
ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۹۹۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به
کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. (۲۱۴-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹
ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰
ریال. (۲۱۵) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۱۴۸۳۴ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۰۶: با
عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در
ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۵-۱) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید:
۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۱۶) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۰۰۴۲۳ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۱۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۱۷) - ثبت سفارش شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۱۸۵۹۱۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۸) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۹۰۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۸-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۱۹) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۷۷۲۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۴۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۱۹-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۰) - ثبت سفارش شماره ۱۲۳۳۷۳۰۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۵۱: با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۰-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۷۷۴۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۱-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۲) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۷۲۱۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۲-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۵۵۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۷۰: (۲۲۳-۱) - درخصوص پارت اول اسناد به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۳-۲) - با در نظر گرفتن موارد بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت فروشنده صادر نشده است و اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر (از حیث نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است، لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. از طرفی در تصویر سند «مشخصات کامل پروانه سبز گمرک بانک مرکزی ج.ا.ا.» بارنامه به شماره ۹۵۳۸۱ و فاقد تاریخ درج شده است. در صورتی که با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. همچنین در این سند شماره قبض انبار درج نشده است. لذا اسناد حمل حاکی از عدم ورود کالا به کشور می باشد. صرف نظر از اینکه براساس «مشخصات کامل پروانه سبز گمرک بانک مرکزی ج.ا.ا.» کالا از محل بارنامه شماره ۹۵۳۸۱ (فاقد تاریخ) وارد کشور شده است، ولی از محل بارنامه ظهرونیسی شده توسط بانک کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۳-۳) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۱۸۹۸۵ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد (پارت اول). (۲۲۳-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۵۰۲۲ فاقد مهر بانک هستند (پارت دوم). (۲۲۳-۵) - در خصوص پارت دوم اسناد به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده و بانک نیز اعلام مغایرت ننموده است. (۲۲۳-۶) - با در نظر گرفتن موارد بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیست بسته بندی در سربرگ شرکت فروشنده صادر نشده است و اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و از طرفی در سامانه گمرک شماره و تاریخ بارنامه به شرح فوق درج نشده است. در صورتی که طبق اعلام گمرک وضعیت اظهار به صورت کامل بوده و کالا از گمرک خارج شده است. (۲۲۳-۷) - با توجه به مراتب بالا به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در مقابل تخصیص مبلغ ۹۷۶,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳,۰۳۳,۶۹۶,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۸۱۱,۱۰۴,۰۰۰ ریال. (۲۲۴) - ثبت سفارش شماره ۷۲۹۴۲۷۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۴۷: (۲۲۴-۱) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. (۲۲۴-۲) - در تصویر سند «مشخصات کامل پروانه سبز گمرکی بانک مرکزی ج.ا.ا.» تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۰۱ درج شده که با تاریخ مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲۲۴-۳) - همچنین اوزان مندرج در گواهی مبدأ (۳,۰۰۰ تن) با بارنامه (۴,۰۰۰ تن)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر است. ۲۲۴-۴) - در سند گمرکی، شماره بارنامه ۳۲۱۷ ذکر شده است که با شماره بارنامه (۱۶-۰۰۰۴۷) ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ولی به رغم وجود موارد مغایر، گمرک خروج کالا را از گمرک تأیید نموده است. ۲۲۴-۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۷۹۴۷۶ فاقد مهر بانک هستند. ۲۲۴-۶) - با توجه به مراتب بالا به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در مقابل تخصیص مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲۴-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴.۱۲.۰۶ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. ۲۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۲۲۳۸۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۶۱: ۲۲۵-۱) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۲۵-۲) - نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب مغایر می باشد. ۲۲۵-۳) - با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. ۲۲۵-۴) - نام کشتی در هیچکدام از بارنامه ها درج نشده است و با توجه به فقدان گواهی بازرسی در دو پارت و همچنین فقدان اظهار گمرکی، به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در ازای این ثبت سفارش به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو، کالایی وارد کشور نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۲۲۵-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۱۳۹،۶۱۷،۲۷۲ ریال، فروش: ۳۰،۵۹۳،۷۸۷،۸۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۵۴،۱۷۰،۵۶۸ ریال. (۲۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۵۴۵۳ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۳۶: (۲۲۶-۱) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذینفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. (۲۲۶-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. (۲۲۶-۳) - از محل ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز تخصیصی، اسناد حمل ارائه شده به بانک به ارزش ۱۵۱،۲۱۴،۸۲ یورو می باشد و به استناد مدارک گمرکی موجود در پرونده کالا وارد شده است ولی به ازای ۳۴۸،۷۸۵،۱۸ یورو کالا به کشور وارد نشده است. به رغم اعلام گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا به میزان ۱۵۱،۲۱۴،۸۲ یورو مشخص می شود که تعهدات کامل ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در این ثبت سفارش ایفاننده است. به طوریکه در سطور بالا ملاحظه فرمودید ارز مبادله ای تخصیصی توسط بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به جای انتقال به ذینفع اولیه به حساب صرافی اقتصاد نوین منتقل شده است. با توجه به موارد یاد شده اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۶-۴) - به اعتقاد این هیأت و با توجه به مطالب فوق الذکر و در مقابل تخصیص مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۶-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۲۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۶۹۱۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۰۱ (۲۲۷-۱) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۷-۲) - در بارنامه های ارائه شده به بانک اولاً تعداد نسخ بارنامه قید نشده و همچنین بارنامه های مذکور متحدالشکل نیستند و فاقد شماره سفر می باشند. (۲۲۷-۳) - نوع کالای مندرج در بارنامه که در ۴ سایز درج شده با نوع کالای مندرج در صورت حساب که در یک سایز درج شده مغایر می باشد. (۲۲۷-۴) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، اسناد حمل ارائه به شده بانک اولاً غیرواقعی و ثانیاً مثبت ورود کالا به کشور کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۷-۵) - با عنایت به موارد ذکر شده از نظر این هیأت از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ورود کالا به کشور از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۷-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال -
مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۲۸)- ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۱۱۹ و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۳۴۷۲: (۱-۲۲۸)- شماره بارنامه ارائه شده به بانک با شماره بارنامه مندرج در سند گمرکی مغایر
است. (۲-۲۲۸)- وزن مندرج در سند گمرکی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۳-۲۲۸)- در این
پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق
بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده
باشد که این موارد محقق نشده است. (۴-۲۲۸)- با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه
شده به بانک در سطور بالا و با در نظر گرفتن مراتب بالا و مغایرت های موجود در بارنامه و سند
گمرکی و گواهی بازرسی حاکی از غیرواقعی بودن اسناد حمل تشخیص داده می شود و به رغم اعلام
گمرک مبنی بر ترخیص کالا، اسناد حمل مذکور غیرواقعی و مثبت ورود کالا نمی باشند. (۵-۲۲۸)- با
توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به
مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد.
(۶-۲۲۸)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۲,۰۲,۱۲ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۴۰ ریال؛
خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۲۹)- ثبت سفارش شماره ۲۰۷۹۴۷۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۰۹: (۱-۲۲۹)- تاریخ صدور
گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این موضوع مغایر با روال جاری تجارت می
باشد. (۲-۲۲۹)- در این پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۹-۳) - اسناد فاقد گواهی بازرسی است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۲۹-۴) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۹-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۶۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۱۸: ۲۳۰-۱) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۰-۳) - در پرونده گواهی بازرسی مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۰-۴) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۰-۵) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۰-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا ورد کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۳۰-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۰۶۳۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۰۲۱: (۲۳۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۳۱-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است (پارت اول و دوم). از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۱-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۱-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۱-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۱-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، و همچنین عدم ارائه پروانه سبز گمرکی به بانک عامل، ورود کالا به کشور از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۳۱-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۹۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۳۲: (۲۳۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۲-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۲-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۲-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۲-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۳۳) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۸۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۲۵: (۱-۲۳۳) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۳) - در پرونده، گواهی بازرسی
مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی
بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه
نشده است. (۳-۲۳۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که
شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این
سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۴-۲۳۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۳۳) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۳ -
(۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش
موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۳۳) - تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید:
۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
(۲۳۴) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۹۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۵۶: (۱-۲۳۴) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۴) - در پرونده، گواهی بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۳۴) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۴-۲۳۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۳۴) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۴- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۳۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۵۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۰۱: (۱-۲۳۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۵) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۳۵) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۵-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۵-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۵- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۵-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۷۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۵۸: (۲۳۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۶-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۶-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۶-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۶-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۶-
۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش
موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۲۳۶-۷- تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید:
۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
۲۳۷- ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۸۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۷۲: ۲۳۷-۱- نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۳۷-۲- در پرونده، گواهی بازرسی
مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی
بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه
نشده است. ۲۳۷-۳- شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که
شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این
سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. ۲۳۷-۴- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۳۷-۵- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۷-
۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۷-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۲۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۴۹: (۲۳۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۸-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۸-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ رقم بوده است. (۲۳۸-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۸-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۳۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۳۹)- ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۴۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۴۸: (۱-۲۳۹)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲-۲۳۹)- در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت اول و دوم). (۳-۲۳۹)- نام صاحب کالا در بارنامه قید سند قید نشده است (پارت اول). (۴-۲۳۹)- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نام متصدی حمل در ایران در بارنامه قید می شد، لازم بود که سند ترخیصیه را وی صادر می کرد، که این موضوع محقق نشده است. (۵-۲۳۹)- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این مورد غیرمتعارف می باشد. (۶-۲۳۹)- تاریخ در سند گمرکی بارنامه قید نشده است. (۷-۲۳۹)- تعداد بسته ای مندرج در سند گمرکی ۱,۹۸۰ عدد ذکر شده که با تعداد بسته (۹,۹۰۰ عدد) مندرج در بارنامه مغایر می باشد. (۸-۲۳۹)- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۹-۲۳۹)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ ین ژاپن ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۱۰-۲۳۹)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ ین ژاپن با نرخ مبادله ای ین ژاپن ۲۷,۵۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بن ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۴۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۶۰۱۱: (۲۴۰-۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ درخصوص کالای پلی ونیل کلراید به مقدار ۵۴۰ تن به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو صادر شده است. کالای موضوع ثبت سفارش مذکور طی اصلاحیه ای به ورق گالوانیزه تغییر یافته است. (۲۴۰-۲) - پروفرمای شماره DMP522 مورخه ۲۰۱۵،۱۲،۱۴ (برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۲۳) توسط شرکت ALTUNKAYA INS NAK GIDA TIC AS صادر و روش پرداخت بصورت T.T صد درصد (حواله) مشخص شده است. (۲۴۰-۳) - گواهی ثبت آماری (تخصیص ارز - مبادله ای) توسط بانک مرکزی مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۵ صادر و به بانک ابلاغ شده است. (۲۴۰-۴) - «برگ درخواست حواله های ارزی» توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون شماره مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ تکمیل و شرکت مذکور درخواست انتقال وجه به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو را نموده که مبلغ مذکور به صرافی اقتصاد نوین به عنوان ذینفع ثانویه تحت سند حسابداری شماره ۲۰۵۴۷۲۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ حواله شده است. (۲۴۰-۵) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نامه شماره ۲۰۸۸-۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ را به انضمام اسناد حمل به بانک ارسال نموده و خواستار ظهنویسی اسناد حمل شده است و متعاقب آن بانک مذکور به ظهنویسی اقدام نموده است. (۲۴۰-۶) - صورت حساب به مبلغ ۱۴۸،۴۹۳،۵۲ یورو و لیست عدل بندی تحت شماره DMP522A مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۱۷ (برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۲۶) صادر شده است و فرستنده شرکت ALTUNKAYA INS NAK GIDA TIC AS می باشد. (۲۴۰-۷) - در تصویر بارنامه شماره 4254.A مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۲۴ (برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۰۳) از مبدأ KTAU قزاقستان، با کشتی NAZMEHR به مقصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندر نوشهر حاکی از حمل ورق گالوانیزه به وزن ۴۴۳ تن می باشد. لازم به ذکر است که این بارنامه در نوشهر (مقصد) صادر شده و این مورد مغایر با اصول تنظیم بارنامه ها است. نام فرستنده در این سند شرکت AMK METAL درج شده است. ۲۴۰-۸) - گواهی مبدأ به شماره KZ0961257667 مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۲۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۰۷) صادر شده است. در این سند نام فرستنده AMK METAL ذکر شده است و به طوری که ملاحظه می شود نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب مغایر می باشد. باکس ۱۲ این سند فاقد مهر و امضای فرستنده می باشد. ۲۴۰-۹) - گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۷۱۲۱۱-۰۹-۳۰۵۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۲،۰۴ (برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۱۳) توسط شرکت «بازرسی پایش کالای جهان نوین» صادر شده است. ۲۴۰-۱۰) - ریال مورد نیاز جهت خرید ارز مذکور به مبلغ ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ از محل واریز صرافی اقتصاد نوین با شماره مشتری ۱۴۶۳۴۲ به مبلغ ۶۱۹،۷۷۰،۶۸۹،۱۶۷ ریال به حساب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تأمین شده است. ۲۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۶۶۳۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۲۸۹: ۲۴۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۴۱-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. ۲۴۱-۳) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۱-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴۱-۵) - به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۱- (۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴۱-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰ ریال. (۲۴۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۸۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۴۱: (۲۴۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۴۲-۲) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۴۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۴۲- (۴) - در تصویر پروانه الکترونیکی تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۰۱۱ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۴۲-۴-۱) - شماره بارنامه در این سند ISC1022WLSL2597-0 درج شده با شماره بارنامه ISC1022WLSL2597 مغایر می باشد. (۲۴۲-۴-۲) - تعداد بسته ها ۶۴۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۰۰۸ نگله می باشد. (۲۴۲-۴-۳) - مبلغ مندرج در پروانه (۵۴۹,۳۷۸ یورو) با مبلغ مندرج در صورت حساب (۵۰۰,۰۰۰ یورو) مغایر می باشد. (۲۴۲-۴-۴) - وزن ناخالص مندرج در پروانه (۱,۹۰۸ تن) با وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ناخالص مندرج در بارنامه (۲,۸۹۰ تن) مغایر است. (۲۴۲-۴-۵) - براساس اسناد گمرکی کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۲۴۲-۵) - با توجه به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و علی الخصوص مغایرت های بارنامه با سایر اسناد و اسناد گمرکی به شرح فوق الذکر ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴۲-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال. (۲۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۳۲۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۸۶: (۲۴۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴۳-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۴۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۴۳-۴) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این مورد غیرمتعارف می باشد. (۲۴۳-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۱۸۹۳۵۴ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۴۳-۱-۵) - شماره بارنامه در این سند ۹۶۱۲۲۷۲۴۸-۰۲ درج شده با شماره بارنامه شماره ۹۶۱۲۲۷۲۴۸ مغایر و تاریخ بارنامه قید نشده است. (۲۴۳-۵-۲) - تعداد بسته ها ۷,۹۲۰ نگله به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزن ۲۰۳ تن درج شده در صورتی که در بارنامه تعداد بسته ۹،۹۰۰ نگله و به وزن ۲۵۳ تن می باشد. ۲۴۳-۵-۳- اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۲۴۳-۶- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یین ژاپن از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴۳-۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ مبلغ ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹،۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. ۲۴۴- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۸۲۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۵۸: ۲۴۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۴۴-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۴۴-۳- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۴-۴- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۷۱۱۱۲ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۴-۴-۱- شماره بارنامه در این سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ISC1026WLSL2778-01 درج شده که با شماره بارنامه ISC1026WLSL2778 مغایر می باشد. ۲۴۴-
۲-۴- تعداد بسته ها ۶۴۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱,۲۶۰ نگله می باشد. ۲۴۴-۴-
۳- مبلغ مندرج در این سند (۵۷۵,۰۰۰ یورو) با مبلغ مندرج در صورت حساب (۵۰۰,۰۰۰ یورو)
مغایر می باشد. ۲۴۴-۴-۴- وزن ناخالص مندرج در این سند (۱,۸۷۵ تن) با وزن ناخالص مندرج در
بارنامه (۳,۷۸۵ تن) مغایر است. ۲۴۴-۴-۵- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک
می باشد. ۲۴۴-۵- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص
شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود
و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد
کشور نشده است. ۲۴۴-۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این
شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال -
نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال -
مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال. ۲۴۵- ثبت سفارش ۹۴۸۴۸۳۶۶ شماره و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۰۴۸۶: ۲۴۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در
صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا
قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده
نگردید. ۲۴۵-۲- تاریخ بارنامه (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مقدم بر تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۴،۱۲،۲۶) می باشد.
۲۴۵-۳- نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه) است. (۴-۲۴۵) - وزن مندرج در بارنامه ۴۹۴ تن با وزن مندرج در لیست بسته بندی (۳۲۳ تن) مغایر است. (۵-۲۴۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۸۶۳۱ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۵-۲۴۵) - شماره بارنامه در این سند (SEL5F0486200-02) با شماره مندرج در بارنامه (SEL5122900009) مغایر است. (۲-۵-۲۴۵) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۷، ۱، ۲۰۱۶) برابر با (۱۳۹۴، ۱۱، ۰۷) که با تاریخ مندرج در بارنامه (۳۱، ۱۲، ۲۰۱۵) برابر با (۱۰، ۱۰، ۱۳۹۴) مغایر است. (۳-۵-۲۴۵) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۳۰ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۴۹۴ تن) مغایر است. (۴-۵-۲۴۵) - تعداد بسته ها ۱۲،۸۸۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹،۷۲۰ نگله می باشد. (۵-۵-۲۴۵) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۶-۵-۲۴۵) - نام صاحب کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۷-۵-۲۴۵) - سند بارنامه در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۶-۲۴۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۷-۲۴۵) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۲۴۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵، ۰۱، ۱۸ - ۱، ۶۰۵، ۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰، ۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. ۲۴۶) - ثبت سفارش به شماره ۹۲۲۰۰۷۶۶ و ابرار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۲۷:
۲۴۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۴۶-۲) - نام
گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد
پارسه) است. ۲۴۶-۳) - وزن مندرج در این سند (۴۹۴ تن) با وزن مندرج در لیست بسته بندی (۳۲۳
تن) مغایر است. ۲۴۶-۴) - تاریخ بارنامه (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مقدم بر تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۴،۱۲،۲۶)
می باشد. ۲۴۶-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۴۰۳ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۶-
۵-۱) - شماره بارنامه در این سند (HDMUBUIR4561854-01) با شماره مندرج در بارنامه مغایر
است. ۲۴۶-۵-۲) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۰۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۰۴) با تاریخ مندرج در
بارنامه مغایر است. ۲۴۶-۵-۳) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۱۱ تن) با وزن ناخالص مندرج
در بارنامه (۴۹۴ تن) مغایر است. ۲۴۶-۵-۴) - تعداد بسته ها ۱۲،۹۲۰ نگله درج شده در صورتی که در
بارنامه ۱۹۷۲۰ نگله می باشد. ۲۴۶-۵-۵) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از
گمرک خارج شده است. ۲۴۶-۵-۶) - نام صاحب کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای
معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید
شده است. ۲۴۶-۵-۷) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۴۶-۶) - در این
پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق
بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده
باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۶-۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. (۲۴۷) - ثبت سفارش ۸۵۱۴۰۹۲۲ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۰۳: (۲۴۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴۷-۲) - تاریخ بارنامه (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مقدم بر تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۴،۱۲،۲۶) می باشد. (۲۴۷-۳) - نام گیرنده کالا آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) است. (۲۴۷-۴) - وزن مندرج در این سند (۴۹۴ تن) با وزن مندرج در لیست بسته بندی (۳۲۳ تن) مغایر است. (۲۴۷-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۳۲۱۳ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۴۷-۵-۱) - شماره بارنامه در این سند (HDMUBUIR4561901-01) با شماره مندرج در بارنامه مغایر است. (۲۴۷-۵-۲) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶،۰۴،۲۴) برابر با (۱۳۹۴،۱۱،۰۴) که با تاریخ مندرج در بارنامه (۲۰۱۵،۱۲،۳۱) برابر با (۱۳۹۴،۱۰،۱۰) مغایر است. (۲۴۷-۵-۳) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۳۰ تن) با وزن ناخالص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه (۴۹۴ تن) مغایر است. ۲۴۷-۵-۴) - تعداد بسته ها ۱۲,۹۲۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹,۷۲۰ نگله می باشد. ۲۴۷-۵-۵) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. ۲۴۷-۵-۶) - نام صاحب کالا در بارنامه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. ۲۴۷-۵-۷) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. ۲۴۷-۶) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۷-۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۴۷-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال. ۲۴۸) - ثبت سفارش ۹۳۴۶۶۵۶۱ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۲۰: ۲۴۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۴۸-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. (۲۴۸-۳) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود بر خلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۴۸-۴) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۴۸-۵) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۴۸-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل، از نظر این هیأت ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۴۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۹۰۳۱۳۳۵۳ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال. (۲۴۹) - ثبت سفارش ۹۰۳۱۳۳۵۳ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۶۶: (۲۴۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۴۹-۲) - گواهی بازرسی در این پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۴۹-۳) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۵۵ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۴۹-۳-۱) - کوتاژ مندرج در پروانه الکترونیکی (۲۱۵۰۲۰۵۶) با کوتاژ فوق الذکر مغایر است. (۲۴۹-۳-۲) - شماره بارنامه در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-03 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. (۳-۳-۲۴۹) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ (۱۳۹۵،۰۹،۰۸) می باشد. (۴-۳-۲۴۹) - در این سند تعداد بسته ها ۱۲،۸۶۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله ذکر شده است. (۵-۳-۲۴۹) - در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به ذینفع حواله شده است. (۶-۳-۲۴۹) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸.۶۰۷ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۱،۰۱۳ تن) مغایر است. (۷-۳-۲۴۹) - شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ ذکر شده که با شماره ثبت سفارش ۹۰۳۱۳۳۵۳ این پرونده مغایر می باشد. (۸-۳-۲۴۹) - بر اساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۲۸.۶۰۷ تن از گمرک خارج شده است. (۹-۳-۲۴۹) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن مندرج در اظهارنامه (۳۲۹ تن) مغایر است. (۴-۲۴۹) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۵-۲۴۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۲۴۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۰) - ثبت سفارش ۱۰۱۱۸۰۴۵ شماره و ابزار پرداخت شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۵۹۱۷: ۲۵۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
۲۵۰-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۵۰-۳) - مقدار
مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۵۰-۴) - با توجه به
ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۵۰-۵) -
در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید
اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج
شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۰-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های
فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو
ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۲۵۰-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱۳۹۵،۰۴،۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۲۳
ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۲۰ ریال؛ خرید: ۴،۶۶۶،۷۷۱،۲۰۰ ریال، فروش: ۵،۳۱۱،۴۸۸،۰۰۰ ریال -
مابه التفاوت: ۶۴۴،۷۱۶،۸۰۰ ریال. ۲۵۱) - ثبت سفارش ۱۱۶۸۹۲۵۹ شماره و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۵۷۵۹: ۲۵۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
۲۵۱-۲) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۵۲ موارد آتی ملاحظه می شود.
۲۵۱-۲-۱) - کوتاژ مندرج در پروانه الکترونیکی (۲۱۵۰۲۱۵۴) با کوتاژ فوق الذکر مغایر است. ۲۵۱-
۲-۲) - شماره بارنامه در این سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-02 درج
شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. ۲۵۱-۲-۳) - تاریخ بارنامه در این سند
۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۰۸ می باشد. ۲۵۱-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲-۴)- تعداد بسته ها ۱۲,۸۷۰ نگله درج شده درصورتی که در بارنامه ۳۹,۶۰۰ نگله می باشد. ۲۵۱-
۲-۵)- در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت
سفارش وجه به صرافی اقتصاد نوین به عنوان ذینفع ثانویه حواله شده است. ۲۵۱-۲-۶)- وزن
ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۱,۰۱۳ تن) مغایر است.
۲۵۱-۲-۷)- شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ درج شده که با شماره ثبت سفارش این
پرونده (۱۱۶۸۹۲۵۹) مغایر می باشد. ۲۵۱-۲-۸)- براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان
۳۲۸ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۱-۲-۹)- وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن
مندرج در اظهارنامه (۲۲۵ تن) مغایر است. ۲۵۱-۳)- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۱-
۴)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای
پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص
محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده
است. ۲۵۱-۵)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳
ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰
ریال. ۲۵۲)- ثبت سفارش ۹۴۸۴۷۸۲۰ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۱۶: ۲۵۲-۱)- نام
فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۲-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۵۲-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۲۵۲-۴) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۳۳۸۴۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۲-۴-۱) - شماره بارنامه در این سند شماره ۰۱ - ۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ درج شده که با شماره بارنامه ۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ مغایر می باشد. (۲۵۲-۴-۲) - تاریخ بارنامه در این سند مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۲۵ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه مورخه ۲۰۱۶،۰۸،۳۱ می باشد. (۲۵۲-۴-۳) - تعداد بسته ها ۳۰۶ کیسه درج شده در صورتی که در بارنامه ۴۸۰ کیسه می باشد. (۲۵۲-۴-۴) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۳۲۰،۳۲۰ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۵۰۵ تن) مغایر است. (۲۵۲-۴-۵) - براساس این سند گمرکی کالای موضوع این حواله به میزان (۳۲۰ تن) از گمرک از محل بارنامه دیگری (مغایر با بارنامه ظهنویسی شده توسط بانک) به شرح بالا خارج شده است. (۲۵۲-۴-۶) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۵۲-۵) - به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۲-۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۲۵۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۳) - ثبت سفارش ۹۳۵۱۹۸۰۳ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۲۷: (۱-۲۵۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۵۳) - نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده درج شده است. در صورتی که ثبت سفارش و پروفرا و سایر اسناد خرید به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درج شده است. (۳-۲۵۳) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۵۹۱۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۳-۲۵۳) - تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. (۲-۳-۲۵۳) - شماره قبض انبار در این سند درج نشده است. (۳-۳-۲۵۳) - در سند گمرکی نام مالک کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر گردیده است در صورتی که در بارنامه صاحب کالا آقای مجتبی کحال زاده درج شده است. (۴-۳-۲۵۳) - براساس این سند گمرکی کالای موضوع این ثبت سفارش به میزان (۱۷۴ تن) از گمرک خارج شده است. (۵-۳-۲۵۳) - در سامانه گمرکی، بارنامه بارگذاری نشده است. (۴-۲۵۳) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۳-۵) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۳۹,۵۴۶,۹۰۵ وون کره جنوبی محرز واقع نمی گردد. (۲۵۳-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۴۳۹,۵۴۶,۹۰۵ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۵,۷۲۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۵۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۹۷۰۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۵۳۶: (۲۵۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۵۴-۲) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۹۹۸ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۲۵۴-۲-۱) - تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. (۲۵۴-۲-۲) - وزن ناخالص خارج شده از گمرک ۳,۸۱۵ تن بوده که با وزن مندرج در بارنامه (۳,۸۴۴ تن) مغایر و ۲۹ تن کسر وزن را نشان می دهد. (۲۵۴-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۲۵۴-۴) - گواهی بازرسی در پرونده بابت این پارت مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت دوم). (۲۵۴-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۶-۲۵۴) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۷-۲۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۵۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۳۴۶۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۳۲۹: (۱-۲۵۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۵۵) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب (۱۶۷ تن) مغایر است. (۳-۲۵۵) - تاریخ صدور گواهی بازرسی حدود ۱,۵ سال بعد از تاریخ بارنامه می باشد. (۴-۲۵۵) - گواهی بازرسی IC به جای گواهی بازرسی COI صادر شده است. (۵-۲۵۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۹۳۴۳۹۷ موارد آتی ملاحظه می شود. (۱-۵-۲۵۵) - شماره بارنامه در این سند شماره VANBND170004-01 درج شده که با شماره بارنامه VANBND170004 مغایر می باشد. (۲-۵-۲۵۵) - تاریخ بارنامه در این سند قید نشده است. (۵-۲۵۵) - (۳) - تعداد بسته ها در این سند ۳۷۱۱ عدد و در بارنامه ۴۵۸۲ عدد ذکر شده است. (۴-۵-۲۵۵) - وضعیت اظهار، «اظهارنامه پروانه نشده» است و تاریخ اظهار ۱۳۹۷,۰۵,۰۹ می باشد. (۶-۲۵۵) - در این پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۷-۲۵۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵۵-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۶-) ثبت سفارش ۹۶۰۸۶۱۱۲ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۴۲: (۲۵۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۶-۲) - تعداد کیسه در لیست بسته بندی (۸،۷۶۸) ذکر شده که با تعداد بسته ها در بارنامه (۳۹،۶۰۰) مغایر است. (۲۵۶-۳) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۷۶۴۶۰ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۶-۳-۱) - کوتاژ مندرج در اظهارنامه گمرکی (۲۱۵۰۱۹۶۰) با کوتاژ فوق الذکر و همچنین شماره ارزیابی (۲۱۵۰۲۱۵۴) مغایر است. (۲۵۶-۳-۲) - شماره بارنامه در این سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-01 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. (۲۵۶-۳-۳) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۹،۰۸ می باشد. (۲۵۶-۳-۴) - تعداد بسته ها ۸،۷۹۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله می باشد. (۲۵۶-۳-۵) - در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به ذینفع حواله شده است. (۲۵۶-۳-۶) - وزن ناخالص مندرج در این سند (۲۴۵ تن) با وزن ناخالص مندرج در بارنامه (۱،۰۱۳ تن) مغایر است. (۲۵۶-۳-۷) - شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ درج شده که با شماره ثبت سفارش ۹۶۰۸۶۱۱۲ این پرونده مغایر می باشد. (۲۵۶-۳-۸) - بر اساس این سند کالایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوع این حواله به میزان ۲۴۵,۹۷۸ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۶-۳-۹- وزن ناخالص مندرج در این سند (۲۴۵ تن) با وزن مندرج در اظهارنامه (۳۲۹ تن) مغایر است. ۲۵۶-۴- به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۶-۵- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. ۲۵۶-۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۲۵۷- ثبت سفارش ۱۱۷۰۵۷۲۹ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۵۶: ۲۵۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۵۷-۲- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۰۲۷۶۸ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۵۷-۲-۱- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷،۰۹،۱۳ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۰۷ می باشد. ۲۵۷-۲-۲- براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۷۰ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۷-۲-۳- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۷-۲-۴- بارنامه در مقصد صادر شده است از آنجا که یکی از اوصاف بارنامه «رسید دریافت کالا» می باشد این مورد حاکی از غیرمتعارف بودن صدور سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مذکور می باشد. (۲۵۷-۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۵۷-۲-۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۵۷-۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۸) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۷۱: (۲۵۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۸-۲) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۸-۳) - شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است (بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد). (۲۵۸-۴) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۸-۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۵۸-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۵۹) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۲۱۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۸۴: (۲۵۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۹-۲) - شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است (بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد). (۲۵۹-۳) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۵۹-۴) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۹-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۹-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۵۹-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۵۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۳۲: (۲۶۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۶۰-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۲۷۱۴ مغایرت های آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۲۶۰-۲-۱) - شماره بارنامه مندرج در این سند A.4247 ذکر شده که مغایر با شماره بارنامه ارائه شده به بانک می باشد. (۲۶۰-۲-۲) - وزن کالای خارج شده از گمرک (۳۷۹ تن) به ارزش ۱۲۷,۳۷۱,۹۲ یورو با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۲۶۰-۲-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۴۰۲۰ (برای اسناد حمل پارت دوم) مغایرت آتی ملاحظه می شود: (۲۶۰-۲-۳-۱) - وزن کالای خارج شده از گمرک ۱,۰۷۲ تن به ارزش ۳۵۹,۹۶۹,۹۸ یورو با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۲۶۰-۲-۴) - با توجه به اینکه مبلغ حواله ۵۰۰,۰۰۰ یورو بوده، مجموع ارزش کالای دو پارت اسناد حمل مذکور ۴۸۷,۳۴۱,۹۰ یورو می باشد. (۲۶۰-۲-۵) - تاریخ صدور گواهی بازرسی اسناد حمل پارت دوم مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد (پارت دوم). (۲۶۰-۲-۶) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت اول). (۲۶۰-۲-۷) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۶۰-۲-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶۰-۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۶۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۲۴۷۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۸۵ (۲۶۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۲۶۱-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم و چهارم). (۲۶۱-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۲۶۱-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم و چهارم). (۲۶۱-۵) - براساس سامانه گمرک موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۶۱-۵-۱) - از محل بارنامه موضوع اسناد حمل پارت اول، کالا به ارزش ۶۳۵،۷۴۳،۵۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲۶۱-۵-۲) - از محل بارنامه موضوع اسناد حمل پارت دوم، کالا به ارزش ۲۱۸،۳۴۹،۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲۶۱-۶) - گواهی مبدأ صورت حساب و عدل بندی ممهور به مهر یکسان می باشد که این موضوع امری غیرمتداول است. تاریخ ارائه اسناد پس از مهلت قانونی ۶ ماهه از تاریخ حواله ۲۰۱۶،۰۲،۲۸ برابر با ۱۳۹۴،۱۲،۰۹ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ بوده است. (۲۶۱-۷) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۶۱-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶۱-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۹۴۵۱۶۴۶۴ - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۶۳۱۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۶۴: (۲۶۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۲-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۲-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۲-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۹۴۵۱۶۴۶۴ ریال. (۲۶۳) - ثبت سفارش شماره ۸۴۸۳۸۹۳۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۸۸: (۲۶۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۳-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۳-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۳-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۳-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۶۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۰۰۹۵۲۸ و ایزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۷۱: (۲۶۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۴-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۴-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۴-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۴-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۶۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۶۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۹۱۳۸۵۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۵۷: (۱-۲۶۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۶۵) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۶۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۶۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۶۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۶۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۶۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۲۰۰۸۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۲۳: (۱-۲۶۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۶۶) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۶) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۶۶-۴- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۶۶-۵- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۶۶-۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. ۲۶۶-۷- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. ۲۶۷- ثبت سفارش شماره ۱۱۰۱۹۶۳۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۵۱: ۲۶۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۶۷-۲- شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۶۷-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۶۷-۴- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۶۷-۵- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۶۷-۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. ۲۶۷-۷- تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۶۸) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۲۷۷۵ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۱۶: (۲۶۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۸-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۸-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۸-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۸-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۲۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۹۶۸۳۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۹۵: (۲۶۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۹-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۹-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. (۲۶۹-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۹-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۹-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۶۹-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۰) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۸۲۵۴۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۷۵: (۲۷۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۰-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۰-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۰-۴) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی (۳۹۵۹) با شماره بارنامه مغایر است. (۲۷۰-۵) - نوع کالا (ورق استیل) مندرج در گواهی بازرسی با نوع کالا در بارنامه مغایر است. (۲۷۰-۶) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۰-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۷۰-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
- (۲۷۱) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۴۷۶۶۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۲۹: (۱-۲۷۱) -
نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۱) - شرکت نماینده
متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۷۱-
(۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۱) - گواهی
بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه
مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی
بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۷۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر
ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۷۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر،
ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۱۷) - تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ -
۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید:
۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.
(۲۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۱۶۲۶۹ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۸۲: (۱-۲۷۲) - نام فروشنده در بارنامه
با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران
مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۷۲) - مقدار مندرج در
صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۲) - گواهی بازرسی در پرونده
مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۲-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۷۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۹۱۴۰۶۱ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۱۲: (۲۷۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۳-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۳-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۳-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۷۳-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۲۹۶۹۳ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۳۰: (۱-۲۷۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.

(۲-۲۷۴) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۷۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۷۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۷۴) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۷-۲۷۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۰۳۷۲۷۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۰۵: (۱-۲۷۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۵) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۵-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۵-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. (۲۷۵-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۲۷۶) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۰۶۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۸۵ (۲۷۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت اول). (۲۷۶-۵) - مقدار ۱۹۳ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش کمتر ارسال شده است و واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است (پارت دوم). (۲۷۶-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی، مقدار ۲,۸۰۵ تن کالا به مبلغ ۶۴۵,۹۹۰,۰۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۷۶-۷) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۲۷۶-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر بوده و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شوند و به استناد استعلام بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در مقابل خروج ارز به مبلغ ۶۹۰،۴۸۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۶-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ - ۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۵۴،۱۹۷،۵۲۰ ریال، فروش: ۲۷،۸۱۲،۵۳۴،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۸،۳۳۶،۸۸۰ ریال. (۲۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۲۲۴۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۷۹۱: (۲۷۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۷۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۲۷۷) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۷-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. (۵-۲۷۷) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۶-۲۷۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۷-۲۷۷) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا دو محموله فوق از گمرک و رفع تعهد بابت آن ها در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۲۷۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر بوده و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شوند و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۷۷-۹) - عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در مقابل خروج ارز به مبلغ ۵۲۸،۵۲۸ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۵ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۷۸۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۸۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۹۰۱،۱۲۵،۴۸۰ ریال، فروش: ۳۰،۵۱۷،۸۳۵،۰۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۶۱۶،۷۰۹،۵۶۰ ریال. (۲۷۸) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۷۰۴۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۴۲: (۲۷۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۲) - شماره ثبت سفارش حواله در اسناد حمل قید نشده است و فاکتور گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی نرسیده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۳) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گمرک مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۲۷۸-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۵) - با استعلام بانک این محموله به مقدار ۱۴۳۱،۷۸۷ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۷۸-۶) - مقدار مندرج در گواهی مبدأ با سایر اسناد متفاوت است (پارت دوم). (۲۷۸-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۲۷۸-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۲۷۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۲۷۸-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک برخی از محموله های وارد و ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در قبال خروج ارز به مبلغ ۸۰۷،۰۱۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال. (۲۷۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۹۹۹۰۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۷۳: (۲۷۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۷۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۷۹-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۷۹-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۹۱ تن از گمرک ترخیص شده است. (۲۷۹-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده، ولی رفع تعهد نشده است. (۲۷۹-۷) - صرف نظر از اینکه براساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۶۵۰،۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷۹-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۳۳،۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۲۲۶،۵۹۰،۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹،۰۱۵،۸۵۷،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۷۸۹،۲۶۷،۲۰۰ ریال. (۲۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۸۴۲۵۶۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۳۸: (۲۸۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸۰-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۸۰-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۰-۵) - مبلغ مندرج در اظهارنامه نسبت به صورت حساب اشتباه قید شده است. (۲۸۰-۶) - مقدار ۲۳ تن کالا وارد نشده است ولی مبلغ مربوطه حواله شده است. (۲۸۰-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۶۳ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است ولی رفع تعهد نشده است. از تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۰ بانک اقتصاد نوین نامه ای جهت اصلاح مبلغ در اظهارنامه به گمرک بندرانزلی ارسال شده، ولی تاکنون پاسخی در پرونده مشاهده نشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و بانک نیز پیگیری ننموده است. ۲۸۰-۹- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۶۵۰،۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۸۰-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۳۳،۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۲۲۶،۵۹۰،۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹،۰۱۵،۸۵۷،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۷۸۹،۲۶۷،۲۰۰ ریال. ۲۸۱- ثبت سفارش شماره ۸۷۸۰۳۸۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۵۲: ۲۸۱-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۱-۲- نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۸۱-۳- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۱-۴- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی، مقدار ۳۲۸۷،۳۶۰ تن از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۱-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی رفع تعهد نشده است. ۲۸۱-۶- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۸۱-۷- تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۰۸۱،۱۳۳،۶۱۶ ریال، فروش: ۳۰،۰۳۹،۳۳۲،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۸،۱۹۸،۷۸۴ ریال. (۲۸۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۴۱۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۶۹: ۲۸۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۸۲-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۸۲-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۲-۵) - مقدار ۱۰ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در بارنامه کمتر ترخیص و از گمرک خارج شده است. ۲۸۲-۶) - مقدار ۱۰ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش و ترخیص کمتر کالا وارد شده و شرکت واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. ۲۸۲-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۸۹ تن از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۲-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ولی با توجه به مقدار ترخیص شده رفع تعهد نشده است. ۲۸۲-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۵۰،۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۲-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۷۳۳،۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۲۲۶،۵۹۰،۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹،۰۱۵،۸۵۷،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۷۸۹،۲۶۷،۲۰۰ ریال. (۲۸۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۸۰۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۱۹: (۲۸۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۸۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۸۳-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۸۳-۴) - براساس اعلام واحد ارزش گمرک نوشهر معادل ۱۱،۸۸ درصد بیش بود دارد که رفع تعهد نشده است (پارت اول). (۲۸۳-۵) - براساس اعلام واحد ارزش گمرک انزلی معادل ۳۵ درصد بیش بود دارد که رفع تعهد نشده است (پارت دوم). (۲۸۳-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۳۹۲ تن از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۳-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۳-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۳-۹) - تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ -
۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید:
۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال.
(۲۸۴)- ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۷۹۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۲۶: ۲۸۴-۱- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۲۸۴-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. ۲۸۴-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد.
۲۸۴-۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۴-۵- در سامانه گمرکی
تحت کوتاژ شماره ۷۰۷۰۱ هیچ سندی بارگذاری نشده است. ۲۸۴-۶- با توجه به مغایرت های و به
استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۹۹۶ تن از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۴-۷- در بند
۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۴-
۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۸۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش ۹۷۶،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۸۴-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. ۲۸۵- ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۹۷۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۲۵: ۲۸۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۵-۳- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۵-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۹۷۷ تن از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۵-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۵-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. مابقی کالا وارد، ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۲۸۵-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۵-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۴۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۷۲: (۲۸۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۶-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی کیفی در پرونده مشاهده نگردید (گواهی بازرسی در پرونده، گواهی چشمی می باشد). (۲۸۶-۴) - تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۶-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۸۶-۶) - صاحب کالا در بارنامه آقای کحال زاده قید شده است. ولی در اظهارنامه به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درج شده است (در صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود صلح نامه بلامانع می باشد. (۲۸۶-۷) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ شماره ۷۳۴۳۷۵۴ هیچ
سندی بارگذاری نشده است. (۲۸۶-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۶ تن
ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۲۸۶-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۶-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می
باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل
ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از
سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۸۶-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات
سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به
مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۱،۶۰۶،۲۵۵،
۲۵۵ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۶-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش
در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۲۵۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر
ترکیه ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۶،۸۷۸،۷۸۰ ریال، فروش:
۱۹،۹۴۹،۶۸۷،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۸۰۸،۳۲۰ ریال. (۲۸۷) - ثبت سفارش شماره
۸۹۵۳۴۱۸۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۵۵: (۲۸۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.
(۲۸۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه
نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۸۷-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۷-۵) - نام کالا و مقدار در گواهی مبدأ قید نشده است. (۲۸۷-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۷-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۷-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن کالایی وارد کشور نشده است. (۲۸۷-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۲۸۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۲۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۶۲: (۲۸۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۸۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۸۸-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص هر دو محموله در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۸-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۸-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص هر دو محموله در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۲۸۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. ۲۸۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۶۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۱۷۳: ۲۸۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۸۹-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۹-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. ۲۸۹-۵) مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۸۹-۶) در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۰۲۴۹۳۰۲۴ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۲۸۹-۷) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۹-۸) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۸۹-۹) صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۸۹-۱۰) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. ۲۹۰) ثبت سفارش شماره ۹۳۱۲۶۹۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۰۷: ۲۹۰-۱) صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۰-۲) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۹۰) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۲۹۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۲۹۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۹۰) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۰۵۶، تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۷-۲۹۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۲۹۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۲۹۰) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۲۹۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. ۲۹۱) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۲۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۱۴:
۲۹۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش
و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و
سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت
حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این
شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که
چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۱-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر
می باشد. ۲۹۱-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد.
۲۹۱-۵) - گواهی بازرسی صادره حدود سه ماه پس از تاریخ بارنامه صادر شده است !!! ۲۹۱-۶) - در
سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۳۳۹۸۸ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک
بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد.
۲۹۱-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۹ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص
شده است. ۲۹۱-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل
درج نشده است. ۲۹۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بابت مقدار ۲۹۹ تن
(وزن ناخالص) کالا ترخیص و رفع تعهد شده است و نسبت به مانده کالا هیچ اقدامی صورت نگرفته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۲۹۱-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۱-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. ۲۹۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۵۲: ۲۹۲-۱) - در اطلاعات گمرک در پرونده، تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۸ (۱۳۹۵،۰۶،۲۸) قید شده که با تاریخ بارنامه مطابقت ندارد. ۲۹۲-۲) - با توجه به مغایرت فوق کالای مربوطه از گمرک ترخیص شده است. ۲۹۲-۳) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۸۲۷۹۶ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۲۹۲-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۹۲-۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹۲-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۹۸,۴۱۹,۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۱۷۶,۷۴۸,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۸,۳۲۹,۵۰۰ ریال. (۲۹۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۴۰۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۶۲: (۱-۲۹۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۹۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۹۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۲۹۳) - شماره و تاریخ بارنامه اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۲۹۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۲۹۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۸ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۲۹۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۲۹۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۹۳-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲۹۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۲۳۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۷۹: (۲۹۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۹۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۹۴-۴) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است. (۲۹۴-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۴-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۴-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده کالا وارد نشده است. ۲۹۴-۸- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. ۲۹۴-۹- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۲۹۵- - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۱۸۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۰۳: ۲۹۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۵-۲- نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۹۵-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۵-۴- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۵-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۵-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۵-۷- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۲۹۵-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۹۶) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۳۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۴۱: (۲۹۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۹۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۹۶-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۶-۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص محموله فوق در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۶-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ترخیص سه پارت فوق در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹۶-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۲۹۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۲۹۷)- ثبت سفارش شماره ۹۹۱۶۱۹۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۹۳: (۲۹۷-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۷-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۷-۳)- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۷-۴)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۹۷-۵)- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۷-۶)- براساس نامه شرکت ZUKAN وجه به حساب شرکت BAYWA در هلند واریز شده است. (۲۹۷-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۷-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹۷-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. ۲۹۸) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۱۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۴۳: ۲۹۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۸-۳) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۲۹۸-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. از این رو اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص و رفع تعهد نشده است. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۸-
(۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای
مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۸-۶)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
۲۹۹)- ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۶۴۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۵۰: ۲۹۹-۱)- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۲۹۹-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). ۲۹۹-۳)- در کلیه پیش فاکتورهای صادره توسط کمپانی
ALTUNKAYA INS. امضاء در وسط پیش فاکتور و بدون مهر شرکت می باشد. ۲۹۹-۴)- شماره
بارنامه مندرج در اظهارنامه مغایر می باشد. ولی کالا از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۲۹۹-
(۵) - گواهی بازرسی ندارد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات
ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی
ارائه نشده است (پارت اول). ۲۹۹-۶)- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور
بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ
صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط
نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹۹-۷) - وضعیت ترخیص از گمرک با توجه به مدارک موجود در پرونده، کالا از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۲۹۹-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). ۲۹۹-۹) - ارائه اسناد حمل بیش از مدت مجاز بانک مرکزی به بانک عامل ارائه شده است. این مورد بیان کننده این موضوع می باشد که وارد کننده از وجه انتقالی استفاده اقتصادی نموده است (پارت سوم). ۲۹۹-۱۰) - در کلیه پیش فاکتورهای صادره توسط کمپانی ALTUNKAYA INS. امضاء در وسط پیش فاکتور و بدون مهر شرکت می باشد. ۲۹۹-۱۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت سوم). ۲۹۹-۱۲) - در وضعیت ترخیص از گمرک شماره و تاریخ بارنامه مندرج در اظهارنامه گمرک با بارنامه اصلی مغایر می باشد. ولی کالا معادل وزن مندرج در فاکتور از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۲۹۹-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۹-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۲۹۹-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۹-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۷۷۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۷۰۹: (۱-۳۰۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۰۰) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۰-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۰۰) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۰۰) - امضاء منقوش در پیش فاکتور و فاکتور و لیست بسته بندی امضایی می باشد که در اسناد سایر فروشندگان نیز مورد استفاده قرار گرفته است!!! (۶-۳۰۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۰۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۰۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۱۸,۹۷۵,۰۰۰ یین ژاپن محرز واقع نمی گردد. (۹-۳۰۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ مبلغ ۱۸,۹۷۵,۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۸۰,۱۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۰۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۶۰۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۴۶: (۳۰۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۱-۲) - نام فروشنده در برنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۱-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با برنامه مغایر می باشد. (۳۰۱-۵) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۶) - گواهی مبدأ قبل از صدور برنامه صادر شده است. (۳۰۱-۷) - تاریخ بارگیری به کشتی ۲۸، ۰۱، ۲۰۱۷ و تاریخ صدر برنامه ۰۳، ۰۷، ۲۰۱۷ می باشد. (۳۰۱-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۱۰) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۰۱-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۲) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۴۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۹۳۱: (۳۰۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۲-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۲-۴) - در بارنامه نام کشتی و شماره سفر قید نشده است. (۳۰۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۲-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده کالا وارد کشور نشده است. (۳۰۲-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۰۲-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۹۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۹۰۶: (۳۰۳-۱) - نام ذینفع در اسناد صورت حساب و لیست بسته بندی با گواهی مبدأ و بارنامه مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهریکسان می باشند. (۳۰۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۳-۳) - با توجه به ظهرنویسی اسناد حمل، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۳-۴) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۳-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است. و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۳-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است و با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک هیچ سندی مبنی بر ترخیص کالا و رفع تعهد در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۳-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۷۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۱۷۲ و ابزار پرداخت شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۸۹۸۸: ۳۰۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۴-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۴-۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۴-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۴-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۰۴-۷) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰۴-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۰۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۸۱۱ و ابزار پرداخت شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۱۹۰۸۲: ۳۰۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۵-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۵-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۵-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک مشاهده نشد. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰۵-۶) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. ۳۰۵-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۶- ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۸۹۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۲۳: ۳۰۶-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۶-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۶-۴- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۰۶-۵- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (علیرغم مغایرت در شماره بارنامه، تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۵،۰۲ بوده در صورتی که تاریخ مندرج در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۳ می باشد که حدود ۲ ماه و ۱۰ روز اختلاف دارد). ۳۰۶-۶- مهر و امضاء شرکت حمل در بارنامه مشاهده نشد. ۳۰۶-۷- تاریخ صدور گواهی مبدأ قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد. ۳۰۶-۸- براساس اعلام گمرک در فرایند ترخیص ۸۰ درصد بیش بود ذکر شده است. در صورتی که در نامه مدیرکل دفتر بررسی و تعیین ارزش به شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان بیش بود ۳۴۸ درصد قید شده است. ۳۰۶-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۶-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی وارد کننده با توجه به بیش بود در ارزش، هیچ گونه اقدامی نسبت به رفع تعهد ارزی ننموده است. ۳۰۶-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰۶-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۰۷) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۷۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۳۰: ۳۰۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۷-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۷-۴) - بارنامه مهر و امضاء شرکت حمل کننده را ندارد. ۳۰۷-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۰۷-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و بارنامه مغایر می باشد. ۳۰۷-۷) - تاریخ صدور گواهی مبدأ، مقدم بر تاریخ صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بارنامه می باشد. (۳۰۷-۸) - براساس اعلام گمرک در فرایند ترخیص ۸۰ درصد بیش بود ذکر شده است در صورتی که در نامه مدیرکل دفتر تعیین ارزش در نامه شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان ۳۴۸ درصد قید شده است. (۳۰۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده، ولی وارد کننده با توجه به بیش بود در ارزش، هیچ گونه اقدامی نسبت به رفع تعهد ارزی ننموده است. (۳۰۷-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش، کالایی وارد کشور نشده است. (۳۰۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۸) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۹۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۴۷: (۳۰۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۸-۳) - پیش نویس بارنامه بدون مهر و امضاء در پرونده مشاهده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شد. ۳۰۸-۴) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۸-۵) - شماره بارنامه و تاریخ در اظهارنامه مغایر می باشد. ۳۰۸-۶) - براساس مدارک گمرک ارزش کالای مربوطه ۸۰ درصد بیش بود دارد و هیچ اقدامی انجام نشده است. ۳۰۸-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲ تن معادل ۳,۵۸۸ بسته به ارزش ۴۸۳۴۱۸,۷۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۰۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کل کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۰۸-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۳۰۹) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۲۷۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۶۱: ۳۰۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۰۹-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۹-۴) - شماره بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۰۹-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۰۹-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۹-۷) - مقدار مندرج در صورت حساب (۱۶۲ تن) و مقدار بارنامه (۳۷۸ تن) مغایر می باشد. ۳۰۹-۸) - با توجه به مقدار ثبت سفارش ۱۶۷ تن و مقدار فاکتور ۱۶۲ تن، ۵ تن کسر دارد. ۳۰۹-۹) - براساس اعلام گمرک میزان بیش بود ارزش ۷۸،۶ درصد در فرایند ترخیص ذکر شده است. در صورتی که در نامه شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان ۳۴۸ درصد بیش بود برآورد شده است. ۳۰۹-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۹-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. همچنین به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۰۹-۱۲) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. ۳۰۹-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
۳۱۰- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۹۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۰۲: ۳۱۰-۱- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۳۱۰-۲- نام فرستنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می
باشد. ۳۱۰-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده
مشاهده نگردید. ۳۱۰-۴- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۱۰-
۵- هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۰-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر
اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۰-۷- اسناد حمل ارائه
شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به
استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۱۰-۸- به اعتقاد
این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده
و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۳۱۰-۹- تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال،
فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۱۱- ثبت سفارش شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۱۸۸۲۴۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۱۹: ۳۱۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۱-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۱-۴) - براساس مدارک گمرک ارزش کالای مربوطه ۸۰ درصد بیش بود دارد و هیچ اقدامی انجام نشده است. ۳۱۱-۵) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بنده مغایر می باشد. ۳۱۱-۶) - شماره بارنامه و تاریخ در اظهارنامه مغایر می باشد. ۳۱۱-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲،۸۲۰ کیلوگرم معادل ۳،۵۶۶ بسته از گمرک ترخیص شده است. ۳۱۱-۸) - با توجه به مبلغ مندرج در ثبت سفارش، مبلغ ۳۵،۱۸۲،۷۲ یورو کمتر در صورت حساب قید شده است. ۳۱۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۱۱-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۱۲) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۵۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۲۶: (۳۱۲-۱) - مقدار مندرج در بارنامه مربوطه بر اساس مرقومه های بانک اقتصاد نوین برای دو فقره ثبت سفارش می باشد. (۲-۳۱۲) - شماره ثبت سفارش حواله در اسناد حمل قید نشده است و فاکتورگواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی نرسیده است. (۳-۳۱۲) - بر اساس اعلام گمرک این محموله ۸۰ درصد بیش بود دارد. بانک و خریدار هیچ اقدامی انجام نداده اند. (۴-۳۱۲) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر می باشد. (۵-۳۱۲) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گمرک مغایر می باشد. (۶-۳۱۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۱۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۱۲) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۳۱۲) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقدار ۱۶۱،۲۵۰ کیلو معادل ۳،۵۴۰ بسته به ارزش ۸،۹۰۷،۹۵۳ یورو از گمرک ترخیص شده است و بابت مابقی مبلغ ۲،۰۹۲،۶۶ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است. (۳۱۲-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۲-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۱۲-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱۲-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۱۳) - ثبت سفارش شماره ۲۱۹۲۸۰۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۶۳۳۳: (۳۱۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱۳) -
با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید.
(۴-۳۱۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۳۱۳) - مقدار مندرج در
صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۳۱۳) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر
از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۷-۳۱۳) - در گواهی مبدأ دو تاریخ مشاهده گردید که مبین
جعلی بودن این سند می باشد. (۸-۳۱۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۴ تن وزن
ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می
باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل
ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از
سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی رفع تعهد نشده است. میزان ۴ تن به ارزش ۱,۸۵۸,۸۲ یورو
کسر وزن دارد و شرکت وارد کننده هیچ اقدامی ننموده است. (۱۱-۳۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس
مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با
عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از
محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۱۳) - تفاوت حاصل از
خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۱۹ -
۱,۲۲۰,۰۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه ۱۲,۴۲۰ ریال؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۱۳,۰۶۸,۶۴۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۵,۱۵۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۰۸۳,۷۶۰,۰۰۰ ریال.
(۳۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۲۰۰۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۶۵: (۳۱۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۵-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۵-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۵-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۵-۶) - معادل مبلغ ۲۵۰,۰۴۱,۶۸ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است و شرکت مربوطه ارز مربوطه را به بانک مسترد ننموده است. (۳۱۵-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۲۴۹,۷۹ مترمکعب از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۵-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۱۵-۱۰) - لازم به ذکر می باشد محموله دوم معادل مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۵۰,۰۴۱,۶۸ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است و ارزش مربوطه به بانک مسترد نگردیده است. ۳۱۵-
(۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور، ورود و ترخیص
کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۳۱۵-۱۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵,۰۱,۱۸ - ۱,۶۰۶,۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه
۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۰,۴۲۸,۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۵۳,۷۸۵,۷۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲,۶۷۳,۳۵۷,۴۴۰ ریال. ۳۱۶)- ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۳۳۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۶۶:
(۱-۳۱۶)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش
و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۶-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و
سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت
حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این
شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که
چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. ۳۱۶-۳)- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می
باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردد. ۳۱۶-۴)- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه
گمرکی مغایر می باشد. ۳۱۶-۵)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر
می باشد. ۳۱۶-۶)- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۱۶-۷)- با
توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی و استعلام اولیه بانک (تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۰۱) از سامانه
گمرک مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (با توجه به استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۹،۰۸،۰۶ بانک از سامانه گمرک کالا در انتظار ورود و تسویه نشده می باشد. (۳۱۶-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک (تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۰۱)، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (با توجه به استعمال ۱۳۹۹،۰۸،۰۶ بانک از سامانه گمرک کالا در انتظار ورود و تسویه نشده می باشد). لذا بر اساس نظر بانک مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو تعهد ایفانشده دارد. ضمناً بر اساس اعلام گمرک این محموله ۳۰ درصد نازل (کم اظهار) می باشد. (۳۱۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۱۶-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۱۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۶۸۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۹۳: (۳۱۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱۷) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۴-۳۱۷) - مقدار ۱,۳۵۹ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش کمتر ارسال شده است و واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. (۵-۳۱۷) - با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۶-۳۱۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۲۱ تن و به ارزش ۱۵,۷۳۲,۹۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۱۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۱۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۳۱۷) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۱۸) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۴۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۳۱: ۹۵۵۱۲۷۳۱ - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۱۸-۲) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۸-۳) شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۱۸-۴) معادل مبلغ ۲,۲۰۱,۸۵۰ یمن ژاپن واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. ۳۱۸-۵) مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۱۸-۶) مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۱۸-۷) بارنامه مهر شرکت حمل را ندارد. ۳۱۸-۸) این خرید توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای شرکت ارغوان تجارت کاردان انجام شده است. ۳۱۸-۹) به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۲۶ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. ۳۱۸-۱۰) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۸-۱۱) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۱۸-۱۲) با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۸۸,۸۱۵,۸۵۰ یمن احرارز نمی گردد. ۳۱۸-۱۳) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۴۵،۸۱۵،۸۵۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۵،۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۱۹) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۲۲۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۴۰: (۳۱۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۹-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۱۹-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۹-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۹-۶) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۱۹-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۱ تن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۹-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. محموله ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده براساس اعلام گمرک ۶۴ درصد بیش بود دارد که شرکت مربوطه هیچ اقدامی ننموده است. ۳۱۹-
(۱۰- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت
سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۳۱۹-۱۱)-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
۳۲۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۲۰۱۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۱۰: ۳۲۰-۱)- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۳۲۰-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. ۳۲۰-۳)- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۲۰-۴)-
مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۲۰-۵)- مقدار مندرج
در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۲۰-۶)- معادل مبلغ ۲۳۴،۳۵۲ یورو کالا وارد
نشده و ارز آن به بانک مسترد نگردیده است. ۳۲۰-۷)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار
۱۷۳ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. ۳۲۰-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد
حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعهذنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۰-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۰-۱۰) - با توجه به ظهورنویسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۰-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲۰-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۰،۴۲۸،۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۳،۳۵۷،۴۴۰ ریال. (۳۲۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۷۱۰۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۴۴: (۳۲۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳۲۱-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۲۱-۵) - تاریخ در بارنامه با اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۲۱-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۷) - اسناد حمل پارت دوم در مهلت قانونی به بانک ارائه نشده است. (۳۲۱-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۲۰۰ تن (محموله اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، محموله اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲۱-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.
(۳۲۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۵۴۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۷۴: (۱-۳۲۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۲) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۴-۳۲۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۲۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۳۲۲) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۷-۳۲۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۸-۳۲۲) - اسناد حمل بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. (۹-۳۲۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۲۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۱-۳۲۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۳۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۹۳: (۱-۳۲۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۲۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۳۲۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۳۲۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۳۲۳) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۸-۳۲۳) - در بارنامه نام خریدار آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۹-۳۲۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۳ تن وزن ناخالص از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است. (۱۰-۳۲۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۳۲۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۳۲۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید و در اسناد حمل، بارنامه و گواهی بازرسی که جزء مهمترین اسناد می باشد در پرونده مشاهده نگردید. (۱۳-۳۲۳) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۳۲۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال. (۳۲۴) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۷۵۰۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۴۰: (۱-۳۲۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۴) -
مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۲۴) - مقدار مندرج در
صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۲۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه
بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۳۲۴) - پیش فاکتور صادره در روز اول ژانویه که
تعطیل رسمی می باشد صادر شده است...!!! (۷-۳۲۴) - مبدأ حمل در گواهی سلامت، بندر باکو قید
شده و در گواهی بازرسی GOVSAN آذربایجان و در بارنامه آستاراخان روسیه نوشته شده است.
(۸-۳۲۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۱۱۳ تن و به ارزش ۷۱۴،۶۶۲،۴۰ یورو از
گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۲۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و
گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره
حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۲۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و
بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق
با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای
پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالای در پرونده مشاهده نگردید. (۱۱-۳۲۴) - اسناد حمل بعد از مدت قانونی
به بانک ارائه شده است. طبق نظر گمرک در محموله اول میزان ۴۷ درصد بیش اظهاری دارد که هیچ
اقدامی صورت نگرفته است. (۱۲-۳۲۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود
و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه
به ارزش ۹۱۸، ۴۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۱۳-۳۲۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۲۶۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۰۹: (۱-۳۲۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۲۵) - مقدار مندرج در بارنامه پارت دوم با صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر می باشد. (۵-۳۲۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۲۱۵ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۲۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۰۴ (۱۳۹۵،۱۰،۱۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۲۵) - وزن مندرج در این سند (۳،۰۴۷،۴۵۴ کیلو) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد و در موعد مقرر اسناد حمل به بانک ارائه نشده است. (۶-۳۲۵) - با توجه به مغایرت های فوق به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۰۴۷،۴۵۴ کیلو و به ارزش ۷۰۲،۰۰۷،۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۳۲۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص پارت دوم در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۲۵) - در بند ۱ «تعهدنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۵-۱۰) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۲۵-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۲۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۲۷۶۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۴۵: (۳۲۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۶-۳) - بارنامه پارت اول در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۲۶-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۶۶۷ تن و به ارزش ۶۵۰,۲۱۵,۴۰۷,۵ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۶-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۹۰۵۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۲۶-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۶,۱۰ (۱۳۹۶,۰۳,۲۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲۶-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۸۱۱ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲۶-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۳۱۸۴۹۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۲۶-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۲۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲۶-۷) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۶۹۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۲۶-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 056217C و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۲,۲۲ (۱۳۹۶,۱۰,۰۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده مغایر می باشد. (۳۲۶-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، هر سه پارت کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۱۲۶۰۸۶۶۶۳۸

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۲۶-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۵۱،۵۸۸،۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۲۲۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۸۸: (۳۲۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۷-۳) - روز دوم ژانویه پیش فاکتور صادر شده است.!! (۳۲۷-۴) - طبق نظر گمرک بیش بود ارزش دارد. (۳۲۷-۵) - به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۷-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۱۴۹۸۲۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۲۷-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۰۲ (۱۳۹۵،۰۲،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین کالای پارت دوم از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۲۷) - طبق نظر گمرک محموله دوم پیش بود ارزش دارد؛ ولی میزان آن را اعلام ننموده است؟! (۱۰-۳۲۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۳۲۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۲۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۳۶۶۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۷۹: (۱-۳۲۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۸) - با توجه به ظهنویسی اسناد محموله دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۰۲۸۸۶۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۲۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۰۱ (۱۳۹۵،۰۷،۱۰) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۳۲۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۲۲ تن و به ارزش ۳۰،۰۶۷،۶۰۵ ین ژاپن از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۲۸) - با توجه به ظهنویسی اسناد محموله دوم توسط بانک، هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۸-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۲۸-۸) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ ین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲۸-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ ین ژاپن با نرخ مبادله ای ین ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۲۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۲۹۸۳۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۱۷: (۳۲۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۹-۳) - مقدار مندرج در صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۲۹-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۲۹-۵) - تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت می باشد. (۳۲۹-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۰ تن ناخالص و به ارزش ۴,۱۰۰,۳۵۵ یین ژاپن از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۹-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۲۹-۹) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۲,۷۶۱,۴۶۰ یین ژاپن محرز واقع نمی گردد. (۳۲۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۴۲,۷۶۱,۴۶۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۵,۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۲۶۵۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۶۸: (۳۳۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۰) - با توجه به ظهرنویسی اسناد محموله اول توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۳۰) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۶۰۰ تن و به ارزش ۳۶۷,۳۶۰ یورو (محموله دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۳۰) - براساس مدارک موجود در پرونده این محموله از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۶-۳۳۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۷۱۲۲۶۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۳۰) - در این سند شماره بارنامه IBM و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۲۶ (برابر با ۱۳۹۵,۰۸,۰۵) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (محموله دوم). (۷-۳۳۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۳۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۳۳۰) - با توجه به ظهرنویسی اسناد محموله اول توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۰-۳۳۰) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۱۱-۳۳۰) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۳۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۶۲۱۸ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۶۰: (۳۳۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۱-۳) - با توجه به ظهرویی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۱-۴) - شماره بارنامه اصلاح شده است (پارت اول). (۳۳۱-۵) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۳۱-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۸۰۴ تن و به ارزش ۲۳۰،۹۸۵،۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۱-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۰۹۳۱۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۱-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 039717B و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۰،۰۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۱۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۱-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۱-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۳۱-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۶۴۹۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۲۴: (۳۳۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۳۲-۴) - مقدار کالای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۳۲-۵) - بارنامه های دو پارت فاقد مهر و امضاء شرکت حمل می باشد. (۳۳۲-۶) - گواهی مبدأ مهر نداشته و قبل از صدور بارنامه صادر شده است. براساس مقررات حاکم در تجارت بین الملل تاریخ صدور گواهی مبدأ همزمان و یا بعد از تاریخ بارنامه باید باشد. (۳۳۲-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۲۳ تن و به ارزش ۲۴,۲۵۲,۸۹۵,۵۰۰ یین ژاپن در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۲-۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۸۰۷۱۰۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۳۲-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۱-۴۱۸۱۱۷ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۲-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۴ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۲-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۲-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۲-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ یین ژاپن از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳۲-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۵,۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۳۳-) ثبت سفارش شماره ۸۴۲۲۹۷۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۱۱: (۳۳۳-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۳-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۳-۳)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۴۱۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۳-۳-۱)- در این سند شماره بارنامه ۰۹۵۰۹۵۲۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۰۳،۰۷) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۳-۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۳۰۰ تن و به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۳-۵)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۴۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۳-۵-۱)- در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۵ (برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۵) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۳-۶)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۳-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده، اما کالای پارت دوم ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۳۳-۸) - براساس اعلام گمرک ارزش پارت دوم ۳۰ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. ۳۳۳- (۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال. (۳۳۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۰۲۱۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۹۷: (۳۳۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۴-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۳۴-۴) - براساس اعلام گمرک هر دو پارت بیش بود ارزش داشته ولی میزان آن را گمرک معین ننموده است و هیچ اقدامی از طرف شرکت وارد کننده نیز صورت نگرفته است. (۳۳۴-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۹۷۸ تن و به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۳۳۴-۶) در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۵۶۴۲۵ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۳۴-۶-۱) وزن مندرج در این سند ۳,۶۲۴,۵۰۳ تن می باشد و با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۴-۷) بارنامه پارت دوم در مقصد صادر و گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است. ۳۳۴-۸) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۴-۹) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۳۴-۱۰) براساس اعلام گمرک در هر دوپارت بیش بود ارزش داشته که هیچ اقدامی توسط شرکت مربوطه صورت نگرفته است. همچنین مقدار ۲۱ تن کسر وزن دارد. ۳۳۴-۱۱) با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. ۳۳۴-۱۲) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۲۲۹,۴۷۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۳۷۱,۳۲۸,۰۰۰ ریال. ۳۳۵) ثبت سفارش شماره ۹۰۳۰۷۳۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۸۱: ۳۳۵-۱) صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۵-۲) نام فروشنده در بارنامه با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۵-۳) - بارنامه هر سه پارت در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۳۵-۴) - اسناد حمل پارت اول بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. ۳۳۵-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۶۰۰۰۰۰۰۶۱۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۳۵-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۵-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۱۸ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۵-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۴ تن و به ارزش ۲۷۷،۶۵۹،۷۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۵-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۵-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت های اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۵-۱۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۳۵-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۳۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۰۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۶۷: (۳۳۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۶-۳) - گواهی بازرسی پارت اول، سه ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است. این نوع گواهی خارج از روال تجارت بین الملل می باشد. (۳۳۶-۴) - شماره فاکتور مندرج در گواهی مبدأ پارت دوم با شماره فاکتور اصلی متفاوت می باشد. (۳۳۶-۵) - مقدار مندرج در بارنامه پارت دوم بیشتر از مقدار مندرج در ثبت سفارش و فاکتور می باشد. (۳۳۶-۶) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اظهارنامه گمرکی پارت دوم با بارنامه متفاوت می باشد. (۳۳۶-۷) - گواهی مبدأ پارت دوم فاقد تاریخ صدور می باشد. (۳۳۶-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۸۳۷۵۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۶-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه ۳۸۰۶۱۰۱۵۳۹۸۴-۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۶-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۰۸ تن و به ارزش ۴۷۸،۲۷۲ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۶-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۶-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۶-۱۲) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۳۶-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۶۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۵۹۱: (۳۳۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۳۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۳۷-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای هر دوپارت در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۷-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۳۷-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای هر دو پارت در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارزش خارج شده (۵۰۰،۰۰۰ یورو) هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۳۳۷-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۳۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۶۱۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۳۹۵: ۳۳۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۸) - اسناد حمل بعد از مدت مقرر به بانک ارائه شده است. (۴-۳۳۸) - بارنامه هر سه پارت در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۵-۳۳۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۸۹۱۵۸۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۳۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۶ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۵) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۳۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۱۴ تن و به ارزش ۴۹۸،۸۹۷،۰۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۳۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۳۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص شده است. ولی فقط پارت سوم رفع تعهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۳۳۸-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۳۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۶۶۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۰۵: (۳۳۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۹-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۳۹-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۳۹-۵) - اسناد حمل بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. (۳۳۹-۶) - بارنامه پارت دوم در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۳۹-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۰۸ تن و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۴۹۸،۷۸۴،۲۱ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۹-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۳۹-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳۹-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۰) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۴۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۵۷: (۳۴۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۴۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۳۴۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۳۴۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۰۶۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۰۴: (۱-۳۴۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۴۱-۴)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۴۱-۵)- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۴۱-۶)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۸۹۳ تن و به ارزش ۴۹۸,۲۵۰,۵۲ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۴۱-۷)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۴۱۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۴۱-۷-۱)- در این سند شماره بارنامه ANB8005124BAZ بدون درج تاریخ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۱-۸)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۱۰۳۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۴۱-۸-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۱۵ (برابر با ۱۳۹۶,۰۵,۲۴) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۱-۹)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۱-۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۴۱-۱۱)- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۳۴۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۲) - ثبت سفارش شماره ۹۹۵۷۵۱۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۰۱۵: (۱-۳۴۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۴۲) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۹۵۰۰،۰۰۰۰۱۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۴۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۱ (۱۳۹۵،۱۱،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۴۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۹۱۵ تن و به ارزش ۶۷۱،۲۸۹،۴۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۲) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۵۰۰،۰۰۰۰۱۲۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۷-۳۴۲) - (۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۱ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۲-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۴۲-۱۰) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴۲-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۲ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۹۱ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۵۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۰۵۷،۵۸۸،۲۴۸ ریال، فروش: ۳۰،۵۷۱،۰۰۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۵۱۳،۴۱۳،۷۵۲ ریال. (۳۴۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۳۶۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۳۸: (۳۴۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۴۳-۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۴۳-۴) - با توجه به
ظهرنویسی اسناد هر چهار پارت توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده
نگردید. (۳۴۳-۵) - لازم به ذکر است مقدار ۲,۱۹۰ تن جو دامی جایگزین ورق استیل شده بود (پارت
چهارم). (۳۴۳-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل
درج نشده است. (۳۴۳-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۴۳-۸) - با توجه به ظهرنویسی چهار فقره اسناد حمل توسط بانک،
هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا برای چهار پارت در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ
۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴۳-۹) - تفاوت حاصل از خرید
از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ
۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری
شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه
التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۴۴) - ثبت سفارش شماره
۸۹۴۶۰۸۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۳۶: (۳۴۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.
(۳۴۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه
نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴-۳۴۴) - تاریخ صدور گواهی مبدأ حدود سه ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است (پارت اول). (۵-۳۴۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۳۴۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۳۴۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۶۶۶۷ (۲۱۱۷۲۲۷۶) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۱ (برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۳۱) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۴۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۴۴) - مقدار مندرج در بارنامه بیش از مقدار در صورت حساب می باشد (پارت دوم). (۱۰-۳۴۴) - گواهی مبدأ پارت دوم دوماه و نیم بعد از تاریخ صدور بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۱۱-۳۴۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۹۷ (۲۱۹۰۲۲۵۷) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۱۱-۳۴۴) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-02 و بدون تاریخ بوده که با مندرجات در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۳۴۴) - وزن مندرج در این سند ۱۹،۲۰۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۲-۳۴۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۳۴۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۴-۳۴۴) - لازم به ذکر می باشد مقدار اظهار شده به گمرک ۱۸ تن معادل ۷۲۰ کیسه ولی در اسناد گمرک ۱۹،۲۰۰ تن معادل ۷۶۰ کیسه درج و ترخیص شده است.!!! (۱۵-۳۴۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۱۶-۳۴۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۴۹۲۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۱۴: (۱-۳۴۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۵۴۸ تن و به ارزش ۸۲۸،۴۷۹،۵۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۴۵) - به استناد استعمال بانک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک، مقدار ۱,۵۰۵ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۴۵-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۴۵-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۴۵-۸) - براساس اعلام گمرک هر سه پارت بیش بود ارزش دارد که از طرف شرکت مربوطه هیچ اقدامی انجام نشده است. ۳۴۵-۹) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۸۲۸,۵۷۶ یورو احراز نمی گردد. ۳۴۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲,۷۷۰,۱۸۰,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال. ۳۴۶) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۴۱۵۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۰۴: ۳۴۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۴۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۶)-
در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۰۳۴۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۴۶)- در این
سند شماره بارنامه ۹۴۳۱۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴) می باشد که با شماره
و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۳۴۶)- وزن مندرج در این سند ۲،۵۹۲ تن می
باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳-۳۴۶)- در سامانه گمرکی،
اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴-۳۴۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۰ تن
و به ارزش ۸۸۰،۳۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۴۶)- در سامانه گمرکی
تحت کوتاژ ۸۸۵۱۵ (پارت دوم) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. (۶-۳۴۶)- به استناد
استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۸ تن از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۳۴۶)-
طبق نظر گمرک این پارت بیش بود ارزش دارد ولی ضریب آن را مشخص ننموده است (پارت دوم).
(۸-۳۴۶)- در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۵۰ (پارت سوم) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک
هستند. (۹-۳۴۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۷۹۹ تن از گمرک ترخیص شده
است (پارت سوم). (۱۰-۳۴۶)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی
بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در
اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۳۴۶)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک
عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق
با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا
ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۳۴۶)- براساس اعلام گمرک پارت دوم بیش بود ارزش دارد ولی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ضریب آن را مشخص ننموده اند!! (۱۳-۳۴۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۸۰،۳۸۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۱۴-۳۴۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰،۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹،۱۲۵،۶۱۱،۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۱۱،۳۷۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۸۵،۷۵۹،۴۶۰ ریال. (۳۴۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۶۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۷۴: (۱-۳۴۷) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۴۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۴۷) - گواهی مبدأ توسط فروشنده ثانویه (APRIROSE) صادر شده است (پارت اول). (۶-۳۴۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۰،۳۵ تن و به ارزش ۴۸۹،۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۱۰۲۴۸۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۷) - در این سند شماره بارنامه ۰۱-۲۰۷۴۴۱۶۶ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۴ (برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایر می باشد. (۳۴۷-۸) - به استناد اسناد موجود در پرونده محموله سوم از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (پارت سوم). (۳۴۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله های اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین محموله سوم از گمرک ترخیص ولی در بانک رفع تعهد نشده است. (۳۴۷-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۴۸) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۷۳۲۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۵۴: (۳۴۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۸-)
مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۸-)
مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۴۸-)
در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۴۴۵۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۴۸-)
در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۱۷ (برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۲۶) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۴۸-)
به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۸-)
در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۴۸-)
اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۴۸-)
طبق نظر گمرک این محموله ۳۰ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی توسط وارد کننده انجام نشده است. (۱۰-۳۴۸-)
صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۳۴۸-)
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۴۹) - ثبت سفارش شماره
۹۴۸۴۷۲۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۵۴: (۱-۳۴۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است
(پارت اول). (۲-۳۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در
صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا
قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید
(پارت اول و دوم). (۳-۳۴۹) - نام خریدار در بارنامه، مجتبی کحال زاده قید شده است (پارت اول).
(۴-۳۴۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۵۷۶۵ (۲۱۶۶۶۷۲۳) مورد آتی
مشاهده می شود: (۱-۴-۳۴۹) - در این سند تاریخ بارنامه قید نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به
بانک مغایر می باشد. (۵-۳۴۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش
۲۹۵,۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۳۴۹) - صورت حساب و گواهی
بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج
نشده است (پارت دوم). (۷-۳۴۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه
مغایر می باشد (پارت دوم). (۸-۳۴۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت
سفارش می باشد (پارت دوم). (۹-۳۴۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۶۱۱۹۳ مورد
آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۴۹) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-01 و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۳۴۹) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۳۴۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۳۴۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۳-۳۴۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۳۴۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۶۲۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۲۳: ۳۵۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۵۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳-۳۵۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴-۳۵۰) - ثبت سفارش اصلاحی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۵-۳۵۰) - مبلغ مندرج در اظهارنامه گمرکی ۲۹۸,۸۶۹ یورو قید شده که بیشتر از مبلغ فاکتور می باشد (پارت اول). (۶-۳۵۰) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۵۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۵۰) - در این سند شماره بارنامه ۲۵۹۷-۰۲ تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۲۵ (برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۰۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱-۶-۳۵۰) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۷-۳۵۰) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱,۳۸۸,۷۹ مترمکعب و به ارزش ۲۷۷,۷۵۹,۲۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۳۵۰) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۸۷۲۱۲۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۵۰) - در این سند شماره بارنامه ۲۷۷۸-۰۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۷ (۱۳۹۵،۰۶،۰۶) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۵۰) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۹-۳۵۰) - با توجه به مغایرت های فوق در دوپارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲,۵۰۰ مترمکعب و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۳۵۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۰-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۰-۱۲) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۳۵۰-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۲۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۶۱: (۳۵۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۵۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۵۱-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوناژ ۲۱۶۶۷۰۱۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۱-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۱-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵،۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۱-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۵۱-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳۵۱-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۳۲۲ (۲۱۷۶۰۷۹۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۳۵۱-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-04 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۱-۷-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۳۲ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۱-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت دوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۲ تن و به ارزش ۲۰۴،۸۴۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت به مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۴۹۹،۸۸۲ یورو ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۱-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۵۱-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۷۷۷۵۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۵۴: (۳۵۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر پنج پارت). (۳۵۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر پنج پارت). (۳۵۲-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۵۰۱۳۹۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۲-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۰۰،۱۹ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۲-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۹۷،۲۲۵ تن و به ارزش ۳۲،۱۵۸۵،۳۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۲-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم، چهارم و پنجم). (۳۵۲-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم، چهارم و پنجم). (۳۵۲-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت سوم و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۷ تن و به ارزش ۶۹،۰۴۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۵۲-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک و با توجه به مغایرت های موجود در پنج پارت از اسناد حمل، طبق اسناد گمرکی در پرونده محموله های اول و سوم مقدار ۱،۶۹۵ تن به ارزش ۳۹۰،۶۳۳،۳۱ یورو کالا از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است و بابت محموله های دوم، چهارم و پنجم به مبلغ ۳۶۸،۸۹۴،۶۹ یورو هیچ سند و مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۵۲-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۷۵۹،۵۲۸ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵۲-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مبلغ ۸۲۰،۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۵۳) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۴۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۷۱: (۳۵۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۵۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۷۳۸۳۴۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۳-۳۵۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۵۳۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۳-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۷۱۴ تن ناخالص و به ارزش ۶۲۳،۲۸۹،۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۳-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). (۳۵۳-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۹۴۱۱۴۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۳-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۳-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۹۲ تن و به ارزش ۲۲۷،۹۷۱،۲۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۳-۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۳۵۳-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳،۷۰۷ تن و به ارزش ۸۵۱،۲۶۰،۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۳-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۳-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۶۲۳،۲۸۹،۳۸ یورو کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است و مبلغ ۲۲۷،۹۷۱،۲۲ یورو کالای پارت دوم از گمرک ترخیص ولی در بانک رفع تعهد نشده است. همچنین معادل مبلغ ۶۷،۱۳۸،۴ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است. شایان ذکر است تاریخ صدور پیش فاکتور، دوم ژانویه ۲۰۱۶ می باشد!! ۳۵۳- (۱۲) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۳۵۳- (۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۸۰۵۴۲۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۶۴: ۳۵۴- (۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۵۴- (۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۵۴- (۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۵۹۸ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۴- (۱-۳) - در این سند شماره بارنامه ۲۳۰۵۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۳۵۴-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲,۸۹۱ تن و به ارزش ۶۶۳,۹۵۳,۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۴-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۹۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۴-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۷۹۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۰,۲۶ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۴-۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۵۲ تن و به ارزش ۲۱۸,۶۴۵,۳۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۴-۷) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۳۵۴-۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۳۵۴-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۸۴۴ تن و به ارزش ۸۸۲,۵۹۹,۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۴-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۴-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۲۱۸,۶۴۵,۳۲ یورو کالای پارت دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین مبلغ ۶۶۳,۹۵۳,۸۴ یورو کالای پارت اول از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است و نیز با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید که مبلغ آن ۳۵,۸۰۰,۸۴ یورو می باشد. (۳۵۴-۱۲) - با توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۱۳-۳۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۵۵) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۱۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۱۰: (۳۵۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۵۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۳۵۵-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۳۵۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳۸ تن و به ارزش ۶۰،۷۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۵-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۷۹۵۵۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۵-۶) - وزن مندرج در این سند ۳۸ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۵-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۳۲۴،۳۶۸ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۵-۸) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۳۵۵-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت های اول و دوم و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲۴۷ تن و به ارزش ۳۸۵،۱۵۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۵-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۵-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۳۸۵،۱۵۲ یورو کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۵۵-۱۲) - با توجه به ظهنویسی اسناد پارت سوم به مبلغ ۱۱۴،۸۴۸ یورو، هیچ مدرک و سندی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۵۵-۱۳) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸۵،۱۵۲ یورو احراز نمی گردد. (۳۵۵-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۶) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۱۰۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۴۰: (۳۵۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۵۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۵۶-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۵۶-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۵۶-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۳۵۶-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۳۵۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۱۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۰۸: ۳۵۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۵۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۵۷) - تاریخ گواهی مبدأ قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد (پارت اول). (۴-۳۵۷) - صاحب کالا در بارنامه آقای کحال زاده قید شده است (پارت اول). (۵-۳۵۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۶۹۸۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۵۷) - در این سند تاریخ بارنامه که درج نگردیده است با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۵۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵,۱۳۶ یورو از پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۳۵۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۸-۳۵۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۹-۳۵۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۳۰۳ (۲۱۷۶۲۰۱۴) مورد آتی مشاهده می شود. (۱-۹-۳۵۷) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR0237243-05 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۳۵۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، در دو پارت مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۳۵۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۳۵۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دوپارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۳-۳۵۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۱۶-۳۵۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۵۸) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۶۱۸۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۵۷: (۱-۳۵۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۵۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۵۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۵۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۲۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۵۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۵۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۱۶۸ تن پارت اول و به ارزش ۲۶۸،۳۴۰،۱۸ یورو از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۸-۶) - براساس اعلام دفتر تعیین ارزش تهران، این محموله حدود ۱۶ درصد معادل ۱۱۸,۸۹۶ یورو بیش بود دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است (پارت دوم). (۳۵۸-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۶۵۶۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۸-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 95107816IG و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۳,۲۷ (برابر با ۱۳۹۵,۰۱,۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۸-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴,۰۰۰ تن در دو پارت و به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۸-۹) - در بند ۱ «تعهذنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهذنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۸-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۵۸-۱۱) - به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک معادل مبلغ ۶۵۰,۰۵۹,۸۲ یورو کالای پارت دوم ترخیص و رفع تعهد شده است و بابت مبلغ ۲۶۸,۳۴۰,۱۸ یورو کالای پارت اول از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۸-۱۲) - بر اساس اعلام دفتر تعیین ارزش تهران، این محموله حدود ۱۶ درصد معادل ۱۱۸,۸۹۶ یورو بیش بود دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. (۳۵۸-۱۳) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵۸-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۵۹) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۶۷۴۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۱۴: (۳۵۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۵۹-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم)؛ (۳۵۹-۴) - باتوجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۹۰۴ تن و به ارزش ۳۹۷،۸۱۹،۴۲۵،۳۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۹-۵) - براساس اعلام گمرک این محموله به ازای ۶،۹ درصد تفاوت ارزش دارد (پارت اول). (۳۵۹-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۱۷۶۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه 9494027A2 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴) می باشد که با شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۸۱۷۵۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 9494027A1 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۳۳،۴۴۰ تن و به ارزش ۱۰۱،۹۲۶،۹۰۷،۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۹-۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۸۵۱۳۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه 056217B و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۲،۲۲ (برابر با ۱۳۹۶،۱۰،۰۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۱۰) - باتوجه به مغایرت های فوق و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۴۹۶ تن در سه پارت و به ارزش ۶۳۲،۲۹۷،۸۵۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۵۹-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۹-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۹-۱۳) - طبق نظر گمرک پارت اول ۶،۹ درصد تفاوت ارزش دارد و هیچ اقدامی جهت رفع آن صورت نگرفته است. (۳۵۹-۱۴) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۳۲،۲۹۷،۸۵۲ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۳۵۹-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۵۱،۵۸۸،۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۶۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۱۱۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۷۰: (۳۶۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۶۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۶۰-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). (۳۶۰-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۱۰۸۲۳۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۰-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۳۰ (برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۰-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پارت اول مقدار ۱،۴۹۵ تن و به ارزش ۳۹۳،۶۳۸،۸۵ یورو از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است (پارت اول). (۳۶۰-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱,۷۸۴ تن و به ارزش ۴۶۹,۶۵۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۰-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۴۶۹,۶۵۹ یورو کالا در دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۰-۹) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۶۹,۶۵۹ یورو محرز واقع نمی گردد (مبلغ حواله شده ۵۰۰,۰۰۰ یورو می باشد). (۳۶۰-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۶۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۸۶۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۰۹۹: (۳۶۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۶۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۶۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۳۶۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۶-۳۶۱) - لازم به ذکر می باشد در اغلب پرونده های شرکت ZUKAN مبالغی از ۲۵۰ یورو تا ۶۷۰ یورو و به عنوان سایر هزینه ها قید شده که هیچوقت محمل هزینه مشخص نشده و وزارت بازرگانی، بانک مرکزی و بانک عامل هم سکوت نموده اند. در صورتی که سایر هزینه ها باید در پیش فاکتور به عنوان هزینه گواهی نمودن اکتیاع اسناد و سایر موارد توافق شده، کاملاً مشخص گردد. (۷-۳۶۱) - واریز مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو و در تاریخ ۲۰۱۷،۰۲،۱۳ و تاریخ صدور بارنامه ۲۰۱۸،۰۱،۱۲ یعنی ۱۱ ماه بعد از زمان واریز، بارنامه صادر شده است. جالب اینکه چرا بعد از ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک نیز هیچگونه اقدامی جهت ترخیص کالا از گمرک نشده است. (۸-۳۶۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۳۶۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۶۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۶۹۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۲۷: (۱-۳۶۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۶۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۶۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۶۲) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۶۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۹۴۹۴۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۶۲) - در این سند شماره بارنامه ISC 1048WSUC2916-01 می باشد که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۶۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۶۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۶۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۶۲) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۶۲-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۶۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۲۳۳۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۳۷: (۳۶۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۶۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۶۳-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). (۳۶۳-۴) - تاریخ بارنامه قید شده در سند گمرکی (پارت اول) پنج ماه و ده روز قبل از تاریخ بارنامه در پرونده بانک می باشد!! (۳۶۳-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۸۶۸۰۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۳-۵-۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشد. (۳۶۳-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۵۲ تن و به ارزش ۱۸۹,۹۳۳,۰۸۷ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۳-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۶۰۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۳-۷-۱) - در این سند شماره برنامه 056217A و تاریخ برنامه ۲۰۱۷,۱۲,۲۳ (۱۳۹۶,۱۰,۰۲) می باشد که با شماره و تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۳-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۹۶ و به ارزش ۴۹۳,۸۶۰,۰۹۰ یورو (در دو پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۳-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۳-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۳-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۴۹۳,۸۶۰,۰۹۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۶۳-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۵,۶۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۹۲,۴۹۹,۸۲۳ ریال، فروش: ۱۹,۴۲۳,۶۵۵,۵۹۱ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۳۱,۱۵۵,۷۶۸ ریال. (۳۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۹۷۰۵۶۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۳۷: (۳۶۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۶۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۶۴) - پارت اول مقدار ۹,۵۵۲ تن کسر وزن دارد (پارت اول). (۴-۳۶۴) - با توجه به کسر وزن ۹ تن، ارزش کالا در سند گمرکی به همین میزان کسر نشده است و مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۷۱۶ تن و به ارزش ۶۲۵,۸۰۷,۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۶۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۲۷۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۶۴) - در این سند شماره بارنامه ۰۱۰۹۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۱,۲۱ (برابر با ۱۳۹۵,۰۹,۰۱) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۶۴) - وزن مندرج در این سند ۲,۷۱۶,۰۸۹ تن ناخالص می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۶۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۶۵,۵۴۳ تن و به ارزش ۲۲۱,۶۸۸,۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۳۶۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۳۶۶۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۶۴) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۴ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۲,۰۸ (برابر با ۱۳۹۵,۱۱,۲۰) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۶۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۹-۳۶۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۹۱،۱۸۴ تن و به ارزش ۸۴۷،۴۹۵،۸۳ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۴-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۴-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۴-۱۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای مربوط به پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶۴-۱۳) - لازم به ذکر می باشد که بانک عامل هیچ مکاتبه ای با مشتری نسبت به رفع تعهد مبلغ ۷۰،۹۰۴،۱۷ یورو ننموده است. (۳۶۴-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۶۴-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۶۵) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۲۷۲۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۶۹: (۳۶۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۶۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۶۵)- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (کالا در بندر نوشهر تخلیه ولی بارنامه در بندر انزلی صادر شده است) (پارت اول). (۴-۳۶۵)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۳۵۳۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۶۵)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۱۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۶۵)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۶۱ تن و به ارزش ۵۵۳،۵۳۵،۸۹۷،۰۴ وون کره جنوبی پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۶-۳۶۵)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۳۶۵)- گواهی مبدأ توسط منطقه آزاد انزلی صادر شده است (پارت دوم). (۸-۳۶۵)- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم و سوم). (۹-۳۶۵)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۸۲۳۱۹۷ مورد آتی مشاهده می شود:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۵-۹-۱)- در این سند شماره بارنامه ANB8004956BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۲۹ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۰۷) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۵-۱۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۳۵ تن و به ارزش ۸۹،۲۶۰،۱۶۴،۰۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳۶۵-۱۱)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). ۳۶۵-۱۲)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم). ۳۶۵-۱۳)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۷۴۵ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۶۵-۱۳-۱)- در این سند شماره بارنامه ANB8005120BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۹ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۵-۱۳-۱)- وزن مندرج در این سند (۱۹،۵۵۴تن) می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۵-۱۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۱۶،۳۴۴ کیلو و به ارزش ۶۵۰،۸۰۴،۴۸۵،۰۴ وون کره جنوبی در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۵-۱۵)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۵-۱۶)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۶۵-۱۷)- لازم به ذکر می باشد بانک عامل هیچ مکاتبه ای نسبت به رفع تعهد ارزی با مشتری نداشته است. ۳۶۵-۱۸)- به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۶۵۰,۸۰۴,۴۸۵,۰۴ وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۶۵-۱۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۱۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۳۰: (۳۶۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هرسه پارت). (۳۶۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هرسه پارت). (۳۶۶-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هرسه پارت). (۳۶۶-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (هرسه پارت). (۳۶۶-۵) - بارنامه به نام آقای مجتبی کحال زاده صادر شده است (پارت اول). (۳۶۶-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۸۵۳۳۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۰۶ (برابر ۱۳۹۵,۰۵,۱۶) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، مقدار ۱۶۲ تن و به ارزش ۲۵۱،۶۸۰ یورو پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۶-۸-
در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۲۶۳۳ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۶۶-۸-
۱- در این سند شماره برنامه HDMUAEIR 0235777-01 و تاریخ برنامه ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ (برابر با
۱۳۹۵،۰۹،۱۴) می باشد که با شماره و تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۶-۸-۲-
وزن مندرج در این سند ۱۰۶ تن می باشد که با وزن مندرج در برنامه ارائه شده به بانک مغایر می
باشد. ۳۶۶-۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۰۶ تن و به ارزش ۱۹۶،۷۹۳،۶ یورو
(پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. در صورتی که این محموله مقدار ۲۰،۰۳ تن کسر تخلیه
دارد می بایست ارزش مندرج در سند گمرک نیز معادل مقدار کالای خارج شده از گمرک قید شود.
۳۶۶-۱۰- تعداد مندرج در گواهی بازرسی ۹۸۰ بسته ولی در برنامه ۱۳،۸۶۰ بسته معادل ۳۴۶ تن می
باشد (پارت سوم). ۳۶۶-۱۱- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۷۵۱۴۵ مورد آتی
مشاهده می شود: ۳۶۶-۱۱-۱- در این سند شماره برنامه JEABND1739920-02 و بدون درج تاریخ
برنامه بوده که با شماره و تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۶-۱۲- به استناد
استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۱۳ تن و به ارزش ۴۸۶،۴۹۷،۶ یورو در سه پارت از گمرک
ترخیص شده است. ۳۶۶-۱۳- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی
بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در
اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۶-۱۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک
عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق
با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۶-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۴۸۶,۴۹۷,۶ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶۶-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۰۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۶۷) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۳۹۷۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۴۳: (۳۶۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۶۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۶۷-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۲۵۵۸۲۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۷-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0234371 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۱۹ (برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۲۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۷-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۷ تن و به ارزش ۴۶۱,۲۰۰ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۶۷-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۶۷-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳۶۷-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۱ تن و به ارزش ۴۹۸،۴۴۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۷-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۶۲۳۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۷-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-02 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۷-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۹۸،۴۴۸ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۶۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۴۹۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۵۰: (۳۶۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۶۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۶۸-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۷۵۳۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۸-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ISC1023WSUC1975 می باشد که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۸-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۴۷ تن و به ارزش ۳۸۳,۳۴۴ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۶۸-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۶۸-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۶۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۸-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-04 و بدون درج تاریخ بوده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۸-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک در دو پارت ترخیص شده است. (۳۶۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. لازم به ذکر است بانک وضعیت پرونده را به روزرسانی ننموده و کالای مبلغ ۱۱۶,۶۵۶ یورو را ترخیص شده ولی تسویه نشده اعلام نموده، همچنین کالای پارت اول به مبلغ ۳۸۳,۳۴۴ یورو را در انتظار ورود کالا قید نموده در صورتی که بر اساس سند گمرک هر دو پارت ترخیص شده است. (۱۰-۳۶۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۱-۳۶۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۱۱۰۶۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۷۹: (۱-۳۶۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۶۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۶۹) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳۶۹-۴) - لازم به ذکر می باشد تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۱،۱۵ می باشد. در صورتی که تاریخ در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ قید شده است!! (۳۶۹-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۶۸۶۵۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۹-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۱۳) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۹-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۰۰،۹۸ تن و به ارزش ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۹-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۹-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۲۹۶،۸۲ یورو می باشد. (۳۶۹-۱۰) - لازم به ذکر می باشد تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۱،۱۵ می باشد. در صورتی که تاریخ در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ قید شده است!! (۳۶۹-۱۱) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو احراز نمی گردد. (۱۲-۳۶۹)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۴۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. (۳۷۰)- ثبت سفارش شماره ۹۳۵۱۹۹۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۳۴: (۱-۳۷۰)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۷۰)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۴۵۴۹۹ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۲-۳۷۰)- در این سند شماره بارنامه Z360712103 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۳ (برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۳) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۲-۳۷۰)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرک، فاقد مهر بانک می باشد. (۳-۳۷۰)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۴ تن و به ارزش ۳۱۳،۱۲۱،۷۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۴-۳۷۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵-۳۷۰)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۱۳،۱۲۱،۷۰۰ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. (۶-۳۷۰)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۳۱۳،۱۲۱،۷۰۰ وون کره جنوبی با نرخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبادله ای وون کره جنوبی ۲۵،۷۲۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۳۸۰۸۴۶ و ابرار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۴۵: (۱-۳۷۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۷۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۷۱) - براساس اعلام گمرک پارت اول ۱۸ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۴-۳۷۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۱۳۷۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۷۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۴۹۴۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۱۱ (برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۲۲) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۷۱) - براساس سند گمرک مقدار خارج شده ۳،۲۶۵ تن به ارزش ۷۵۷،۷۷۶،۰۳ یورو از گمرک خارج شده است در صورتی که مقدار کالای خارج شده با مقدار مندرج در بارنامه ۲۶ تن کسر وزن دارد (پارت اول). (۶-۳۷۱) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۸۴۵۳۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۷۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۸ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۷۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۰ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۲۸،۵۷۶ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۷۱-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۷۰،۷۹۹،۹۷ یورو کالای پارت دوم، ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۱-۱۰) - ضمناً براساس سند گمرک مقدار ۳،۲۶۵ تن به ارزش ۷۵۷،۷۷۶،۰۳ یورو (پارت اول) از گمرک خارج شده است در صورتی که مقدار کالای خارج شده با مقدار مندرج در بارنامه ۲۶ تن کسر وزن دارد. و همچنین به علت ۱۸ درصد بیش بود در ارزش، رفع تعهد نشده است. (۳۷۱-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۸،۵۷۶ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۱-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال. (۳۷۲) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۸۰۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۰۵۳: (۳۷۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۷۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۳۳۴۴۸۶ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۷۲- (۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه، ۲۰۱۶،۰۰،۱۱ ثبت گردیده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۳۷۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۱،۸۲ مترمکعب (به وزن ناخالص ۱۲۶ تن) و به ارزش ۴۸،۰۳۳،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۷۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۲- (۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۴۸،۰۳۳،۱۶ یورو کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۳۷۲) - لازم به ذکر می باشد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ اقدامی نسبت به عودت ارز مذکور ننموده است. (۸-۳۷۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۹-۳۷۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال. (۳۷۳) - ثبت سفارش شماره
۹۲۲۴۳۹۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۶۵: (۱-۳۷۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.
(۲-۳۷۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه
نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که
فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین
طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۷۳) -
مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۷۳) - با توجه به
ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۷۳) -
مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۳۷۳) - اسناد حمل بعد
از مدت قانونی به بانک ارائه شده است. (۷-۳۷۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۷۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می
باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به
ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت
مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۳۷۳) - تفاوت حاصل از
خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۵۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۴۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۶۱۱۱۶۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۸۶: (۳۷۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۴-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۰۶۵۴۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۴-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۲,۱۹ (برابر با ۱۳۹۵,۱۲,۰۱) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۴-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۷۰ تن و به ارزش ۴۰۴,۴۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۴-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۴-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۴-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۷۴-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۴۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. (۳۷۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۶۹۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۷۰۳: (۳۷۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۵-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۵۷۱۵۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۵-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۸ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۹) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۵-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۷۰ تن و به ارزش ۴۰۴،۴۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۵-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۵-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۳۷۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۸-۳۷۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۶۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. (۳۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۵۴۷۲۸۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۱۵۵: (۱-۳۷۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۷۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۷۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۷۶) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۵-۳۷۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۷۶-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۶ مبلغ ۷۴۵،۶۶۳ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۱۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۴۹۴۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۴۲: (۳۷۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۷۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۷۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). (۳۷۷-۴) - مقدار ۱۰ کسر وزن دارد (پارت اول). (۳۷۷-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۷۰۶۰۲ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۷۷-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۷-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۳ تن و به ارزش ۲۲۶,۳۴۳,۲۵ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۷۷-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). (۳۷۷-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۳ تن و به ارزش ۲۲۶,۳۴۳,۲۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم و سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۷-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۲۲۶,۳۴۳,۲۵ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۷۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲,۷۷۰,۱۸۰,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال. (۳۷۸) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۴۷۱۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۵۹: (۳۷۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دو پارت). (۲-۳۷۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۷۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۷۱۰ تن و به ارزش ۶۶۲,۷۳۰,۵ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴-۳۷۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۶۰۸۰۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۴-۳۷۸) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۰۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۰۹ (برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۱۹) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۷۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۶-۳۷۸) - این پارت ۱۷ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت دوم). (۷-۳۷۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۶۰۰ تن و به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۷۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۴۰۹۲۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۸-۳۷۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۲۸ (برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۳۷۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۸- (۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. اما کالای پارت دوم به علت بیش بود ارزش ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱-۳۷۸)- لازم به ذکر می باشد بر اساس اعلام گمرک ارزش پارت دوم مبلغ ۳۲,۶۴۷ یورو بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی نسبت به برگشت ارز صورت نگرفته است. (۱۲-۳۷۸)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۲-۳۷۸)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰,۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹,۱۲۵,۶۱۱,۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۱۱,۳۷۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۸۵,۷۵۹,۴۶۰ ریال. (۳۷۹)- ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۶۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۷۴۷: (۱-۳۷۹)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۷۹)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۷۹)- اسناد حمل بعد از موعد قانونی به بانک ارائه شده است (پارت اول). (۳۷۹)- (۴)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۳۲۴,۳۶۸ یورو (پارت اول)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۷۹-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۵۳۸۱ (۲۱۱۴۶۱۵۰) مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۹-۵-۱) - در این سند بارنامه بدون درج تاریخ بوده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۹-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۷۹-۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۷۹-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۱۷۵ (۲۱۷۶۰۴۲۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۳۷۹-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237222-02 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۲ (برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۳) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۹-۸-۲) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۳۷۹-۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۴۴۱۷۰ (۲۲۷۴۷۳۵۴) موارد آتی مشاهده می شود: (۳۷۹-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه 0017A66733-01 و بدون تاریخ که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۹-۹-۲) - در سامانه گمرکی بارنامه اصل ممهور شده بانک بارگذاری نشده است. (۳۷۹-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۵ تن و به ارزش ۱۴۷،۶۹۶ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۹-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۹-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۹-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۹-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۹ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۰۲,۴۰۰,۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۷۴۲,۸۷۷,۲۰۰ ریال. (۳۸۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۰۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۸۷ : (۳۸۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۸۰-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۴۳۸۲۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۰-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۲,۱۷ (برابر با ۱۳۹۵,۰۹,۲۷) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۰-۳-۲) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۳۸۰-۴) - به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۸ تن و به ارزش ۱۸۳,۶۵۰ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۸۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۳۸۰) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۴۵۹۵۴۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۸۰) - در این سند شماره بارنامه 0016D16459-01 و بدون تاریخ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۸۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۷ تن و به ارزش ۱۵۴,۴۷۵ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۰-۸) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۱۴۷۹۰۶۰ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۸۰) - در این سند شماره بارنامه EGLV003601935327 و تاریخ بارنامه ندارد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۸۰) - در سامانه گمرکی، تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۹-۳۸۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۴۰ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو (در سه پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۳۸۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۳۸۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۰-۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۰-۱۳) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد (مبنای محاسبه نرخ های اعلامی، سایت sanarate بانک مرکزی می باشد) به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۸۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۹۰۴۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۳۵: (۳۸۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۱-) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۸۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوناژ ۲۱۵۴۰۹۶۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۱-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۲ (برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۲) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۱-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۹ تن و به ارزش ۱۹۳،۴۱۹،۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۱-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۱-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۳۸۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۸-۳۸۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۸۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۱۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۹۴: (۱-۳۸۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۸۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۸۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجارت بین المللی می باشد (هر سه پارت). (۳۸۲-۴)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۰۹۰۹ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۲-۴-۱)- در این سند شماره بارنامه KSSL 082717 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۴-۲)- وزن مندرج در این سند ۴۵۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۵)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۵۶ تن و به ارزش ۱۲۲،۱۲۱،۴۱ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۷ تن کسر وزن دارد). (۳۸۲-۶)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۸۲-۷)- اسناد حمل پارت دوم بعد از مدت مقرر به بانک تحویل شده است (پارت دوم). (۳۸۲-۸)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۰۹۴۲ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۲-۸-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۸-۲)- وزن مندرج در این سند ۳۵۷ تن قید شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۹)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۵۷ تن و به ارزش ۹۵،۲۴۰،۳۷ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۲ تن کسر وزن دارد). (۳۸۲-۱۰)- مقدار ۲۲ تن کسر وزن دارد (پارت سوم). (۳۸۲-۱۱)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۶۰۰۰۰۰۰۶۵۴ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۸۲-۱۱-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۳۰ (برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۱۱-۲)- وزن مندرج در این سند ۱،۰۶۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۲-۱۲)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۰۶۶ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹۸،۳۱۸،۱۱ یورو (در سه پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۲-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۲-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۸۲-۱۵) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۲-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۴۷۲۷۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۷۸: (۳۸۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۸۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۰۶۳۹۴۶ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۸۳) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۳۸۳) - وزن مندرج در این سند ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلو می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۸۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلو و به ارزش ۷۴۱۱۷۵،۷۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۲ تن کسر وزن دارد) (پارت اول). (۶-۳۸۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷-۳۸۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۸۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلو و به ارزش ۷۴۱،۱۷۵،۷۳ یورو کالا از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۳-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۷۵۹،۳۵۸،۳۷ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۱۰-۳۸۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مبلغ ۸۲۰،۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۷۰۴۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۵۲: (۱-۳۸۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۸۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۸۴) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (هر سه پارت). (۴-۳۸۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۳۷۴۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۸۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۱۸ (برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۸) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۸۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۰۴۳ تن ناخالص و به ارزش ۳۹۰،۰۹۸،۱۳۳ وون کره جنوبی (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۶-۳۸۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۳۴۱۰۸۸۸ مورد آتی در پرونده مشاهده نگردید: (۱-۶-۳۸۴) - در این سند شماره بارنامه ANB8004705BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۰ (برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۱۹) می باشد که با شماره و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۴-۷) مبلغ در اظهارنامه ۹۱,۳۳۱,۸۹۵ وون کره جنوبی قید شده ولی ارزش فاکتور ۷۰,۴۸۰,۹۴۹,۴۰ وون کره جنوبی می باشد!! (پارت دوم). ۳۸۴-۸) به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۶ تن و به ارزش ۷,۴۸۰,۹۴۹ وون کره جنوبی (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۴-۹) مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۳۸۴-۱۰) در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ANB8005122 مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۴-۱۰-۱) در این سند شماره بارنامه BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۰۹ (برابر با ۱۳۹۶,۰۵,۱۸) می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۴-۱۱) به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۷۱۵ تن و به ارزش ۶۴۹,۷۷۳,۶۹۴,۰۵ وون کره جنوبی در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۴-۱۲) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۴-۱۳) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۴-۱۴) لازم به ذکر می باشد مبلغ پارت دوم مندرج در اظهارنامه ۹۱,۳۳۱,۸۹۵ وون کره جنوبی قید شده در صورتی که در فاکتور مهور شده بانک مبلغ ۷۰,۴۸۰,۹۴۹,۴۰ وون کره جنوبی می باشد!! با چه فاکتوری کالا از گمرک ترخیص شده است!! (۳۸۴-۱۵) صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۱,۲۶۰,۸۶۶,۶۳۸ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۴-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۳۸۵) - ثبت سفارش شماره ۷۲۹۴۳۹۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۶۱: (۳۸۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۸۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۸۵-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). (۳۸۵-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۴۶۹۲۳۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۵-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه ۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۰,۳۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۷۶۹ تن و به ارزش ۶۴۰,۳۶۱,۷۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۸۵-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). (۳۸۵-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۵-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول به مبلغ ۶۴۰,۳۶۱,۳۷۴ یورو ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۸۵-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۰۴۰۰۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۶۳: (۳۸۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۴-۳۸۶) - در گواهی بازرسی شماره و تاریخ بارنامه اشتباه قید شده است (پارت اول). (۵-۳۸۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۴،۲۵۰،۰۰۴، مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۸۶) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۰۷۰۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۹،۰۹،۰۹ (برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۹) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۸۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳ تن و به ارزش ۸۸۰،۴۱۹،۳۳ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۸۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۰۳۹۹۹ (۲۲۰۳۶۹۶۵) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۸۶) - در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۵ (برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۸۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۷۵،۹۹۹،۹۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۸۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۸۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۱-۳۸۶) - لازم به ذکر می باشد که ارزش پارت دوم طبق اعلام گمرک ۳۳،۷۹ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ گونه اقدامی صورت نگرفته است. براساس استعلام بانک از سامانه گمرک مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۲ در وضعیت اظهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه کامل قید شده است. در صورتی که براساس استعلام بانک از سامانه گمرک مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۰۴ (برابر با ۱۳۹۷،۰۶،۱۳)، اطلاعات گمرک در وضعیت اظهار، پروانه نشده می باشد ولی در لیست کالا های خارج شده مقدار ۳،۶۱۱ تن (وزن ناخالص) از گمرک خارج شده است!! ۳۸۶- (۱۲)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۳۸۶-۱۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال. ۳۸۷)- ثبت سفارش شماره ۹۵۵۵۸۸۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۴۰: ۳۸۷-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۸۷-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۸۷-۳)- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۳۸۷-۴)- براساس اعلام گمرک این محموله به مبلغ ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود ارزش دارد (پارت اول). ۳۸۷-۵)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۷۳۸۲۸۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۷-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۰۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۷-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۸۷ تن و به ارزش ۸۴۹،۲۶۰،۰۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۸۷-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوناژ ۲۰۸۷۲۷۵۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۷-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۷۰۷۹۵۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۰۷) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۷-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۹۸۷ تن و به ارزش ۹۱۸،۱۴۰،۰۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (۳۸۷-۱۱) - بر اساس اعلام گمرک پارت اول مبلغ ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود ارزش دارد. (۳۸۷-۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۸۷-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال. (۳۸۸) - ثبت سفارش شماره ۹۸۴۲۵۸۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۳۵: (۳۸۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۳۸۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۳۸۸-۴) - وضعیت اظهار در اظهارنامه پروانه نشده قید شده و از طرفی در قسمت لیست کالاهای خارج شده از گمرک مقدار ۱،۴۷۶ تن (ناخالص) درج شده است!! (پارت اول) (۳۸۸-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۶۰۹ (۱۲۰۷۵۱) مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۸-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۴،۲۷) برابر با (۱۳۹۵،۰۲،۰۸) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۸-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۷۶ تن و به ارزش ۳۶۱،۷۰۳،۸۶ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۸-۷) - نام خریدار در گواهی مبدأ درج نشده و بانک مغایرت نگرفته بلکه مهمور و تحویل مشتری نموده است (پارت دوم). (۳۸۸-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۴۹۶۲۶۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۸-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه (1 ATM 1) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۰،۰۹) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به بانک مغایر می باشد. (۳۸۸-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۲۷۹ تن و به ارزش ۸۰۲,۱۱۱,۹۹ یورو از گمرک ترخیص ولی در اسناد بانک هر دو پارت در انتظار ورود کالا قید شده است. (۳۸۸-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۸-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت از گمرک ترخیص ولی در اسناد بانک هر دو پارت در انتظار ورود کالا قید شده و رفع تعهد نشده است. (۳۸۸-۱۲) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۰۷,۰۱۵ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. (۳۸۸-۱۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷,۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶,۶۹۸,۴۷۷,۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲,۶۴۳,۷۵۶,۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۹۴۵,۲۷۹,۵۰۵ ریال. (۳۸۹) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۵۶۱۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۶۶: (۳۸۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر چهار پارت). (۳۸۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر چهار پارت). (۳-۳۸۹) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر چهار پارت). (۴-۳۸۹) - طبق اعلام گمرک در این محموله میزان ۲۵ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۵-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۲۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۰،۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۱۵ تن و به ارزش ۳۲۵،۸۶۸،۵۸ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۸۹) - شرکت بازرسی NASA اقدام به صدور گواهی بهداشت نموده که در صلاحیت ایشان نمی باشد، باید توسط وزارت بهداشت و یا آزمایشگاه های ذیربط اقدام شود (پارت دوم) (۸-۳۸۹) - طبق اعلام گمرک ارزش این پارت بیش بود ارزش دارد و به میزان دقیق آن را اعلام ننموده است (پارت دوم). (۹-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۳۱۹۵ (۲۱۴۷۹۳۷۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۳۱ (برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۱) می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۳۸۹) - وزن مندرج در این سند ۹۹۵ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۹۵ تن و به ارزش ۲۳۰،۱۶۰ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۳۱۹۶ (۲۱۴۷۹۴۳۱) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۱۱-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۲،۳۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۳۸۹) - وزن مندرج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در این سند ۴۹۶ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۹-
(۱۲)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۹۶ تن و به ارزش ۱۱۵,۰۸۰ یورو (پارت سوم)
از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۸۹-۱۳)- با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت چهارم
توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۸۹-۱۴)- به استناد استعلام
بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۹۰۷ تن و به ارزش ۶۷۱,۱۰۸,۵۸ یورو در سه پارت از گمرک
ترخیص شده است. ۳۸۹-۱۵)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی
بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در
اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۹-۱۶)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک
عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق
با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل
مبلغ ۳۴۵,۲۴۰ یورو (پارت دوم و سوم) کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. کالای پارت اول به مبلغ
۳۲۵,۸۶۸,۵۸ براساس اسناد گمرک، ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. در صورتی که در سند بانک
در انتظار ورود کالا قید شده است. همچنین با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت چهارم به ارزش
۱۹,۳۳۳,۴۶ یورو توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۸۹-
(۱۷)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای
پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از
محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰,۴۸۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۳۸۹-۱۸)- تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید:
۲۲،۸۰۱،۰۳۰،۵۶۰ ریال، فروش: ۲۷،۳۰۸،۴۸۴،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۵۰۷،۴۵۳،۴۴۰ ریال.
۳۹۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۵۷۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۳۴: ۳۹۰-۱- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۳۹۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. ۳۹۰-۳- وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته
بندی و گواهی بازرسی مغایر است. ۳۹۰-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۳۸۰۹۷ موارد آتی
ملاحظه شد: ۳۹۰-۴-۱- شماره و تاریخ بارنامه در این سند HDMUBUIR6203363-02 مورخه
۲۰۱۷،۰۳،۱۵ (۱۳۹۵،۱۲،۲۵) درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۰-۴-
۲- وزن ناخالص کالای خارج شده ۳۳۱ تن درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ۱،۰۰۸ تن مغایر
است. ۳۹۰-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۳۱ تن کالا و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰
یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۹۰-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۰-۷- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می
باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۰-۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات گمرک بابت پارت دوم کالا وارد و ترخیص شده ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۳۹۰-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۹۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۴۹۲۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۹۹: (۳۹۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۹۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۹۱-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۳۹۱-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۴۴۱۸۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۹۱-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (IGB.1215.16) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷.۰۲.۲۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۱-۴-۲) - وزن مندرج در این ۲،۹۳۲،۴۳۸ کیلو با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به مغایر می باشد. (۳۹۱-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۹۳۲،۴۳۸ کیلو و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴،۸۴۰،۶۷۶ یورو از محل اسناد حمل پارت اول ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۱-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نشد (پارت دوم). (۳۹۱-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۱-۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۱-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۳۹۲) - ثبت سفارش شماره ۹۱۷۸۳۳۲۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۹۴: (۳۹۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۲-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. از آنجا که در اسناد خرید نام فروشنده شرکت ZUKAN SL ذکر شده بدیهی است که در اسناد حمل نیز بایستی نام همان شرکت قید گردد، در صورتی که این امر محقق نشده و سندی مبنی بر تغییر نام فروشنده در پرونده مشاهده نگردید. (۳۹۲-۳) - بارنامه در بندر انزلی (مقصد) و توسط شرکت دریای آراین صادر شده است. اصولاً بارنامه بایستی در مبدأ حمل صادر شود و چون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه سند دریافت کالا است لذا با تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می شود. پس صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف می باشد. (۳۹۲-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۳۱۵۱۵ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۹۲-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۴۰۵۹۵) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۲-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۲،۰۱۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک به مغایر می باشد. (۳۹۲-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۰۱۴ تن و به ارزش ۴۹۹،۹۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۹۲-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا به مقدار ۲،۰۱۴ تن و به ارزش ۴۹۹،۹۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۹۲-۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس اسناد گمرکی مضبوط در پرونده محموله وارد یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۲-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۲۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۹۷۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۹۳-)- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۲۹: ۳۹۳-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۳-۲)- نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۹۳-۳)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۳۰,۵۵۰ تن و به ارزش ۴۹۹,۴۵۶,۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۹۳-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۲۹۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۹۳-۴-۱)- در این سند شماره بارنامه (۰۲۰۷۴۴۲۵۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۰۹,۲۷ برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۰۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. با توجه به اینکه بانک عامل اسناد حمل را ظهرونیسی و جهت انجام تشریفات گمرکی به مشتری ارائه می نماید لذا در گمرک همان اسناد ظهرونیسی شده ضمیمه اظهارنامه می شود ولی با توجه مراتب بالا مشخص می شود که بارنامه منضم به اظهارنامه با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۳-۵)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۳-۶)- از آنجا که بازرسی کالا در ایران انجام شده است ولی در پرونده اولاً «فرم پذیرش بازرسی» و ثانیاً «فرم حذف بازرسی در مبدأ» در پرونده مشاهده نشد لازم به ذکر است که اسناد یادشده جزو الزامات بازرسی می باشد. ۳۹۳-۷)- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی با در نظر گرفتن مغایرت ها به شرح فوق الذکر، ورود محموله از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. (۳۹۳-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۹۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۶۵۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۱۲: (۳۹۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. اصولاً اسناد خرید (پروفرما، ثبت سفارش، سفارش خرید و...) بایستی با اسناد حمل (صورت حساب، بارنامه و لیست بسته بندی و...) مطابق باشند (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۳) - بارنامه در مقصد توسط شرکت کشتیرانی دریای خزر صادر شده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۳۹۴-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۳۹۴-۶) - بارنامه فاقد مهر صادرکننده است. اصولاً بارنامه بایستی بصورت اصل و دارای امضاء و مهر صادرکننده باشد (پارت اول). (۳۹۴-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۱۰۵۰ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۳۹۴-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (ANB8005119BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۹،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۱۷) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۱۱ تن به ارزش ۲۹۱،۲۳۹،۲۲ یورو از محل اسناد حمل پارت اول از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۴-۹)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۲۴۲۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۳۹۴-۹-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۱۲) برابر با (۱۳۹۶،۰۵،۲۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۰)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۳۵۳ تن به ارزش ۱۰۱،۷۸۵،۹۸ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹۴-۱۱)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۱۱۷۲ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۳۹۴-۱۱-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۰۶) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۱۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۱-۲)- وزن مندرج در این سند (۲۶۵) با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۱-۳)- مبلغ درج شده در این سند (۸۹،۴۸۵،۷۳) یورو) با مبلغ صورت حساب (۷۶،۴۸۳،۵۳) یورو) مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۹۴-۱۲)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۲۶۵ تن به مبلغ ۸۹،۴۸۵،۵۳ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۹۴-۱۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۰۹۴۱۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت چهارم): (۳۹۴-۱۳-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۲۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۳-۲)- وزن مندرج در این سند ۹۷ تن با وزن مندرج بارنامه و صورت حساب مغایر است. (۳۹۴-۱۴)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۹۷ تن به مبلغ ۲۹،۸۸۵،۷۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۳۹۴-۱۵)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۹۴-۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۳۹۴-۱۷) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۳۹۴-۱۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۹۵) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۲۴۶۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۰۳: ۳۹۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۵-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۹۵-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۹۵-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۹۵-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۳۹۵-۶) - از محل این ثبت سفارش دو سند گمرکی به شماره کوتاژهای ۲۳۹۳۵۷۸۱ و ۲۳۹۹۲۸۱۵ صادر شده که موارد آتی مشاهده می شود: ۳۹۵-۶-۱) - از محل کوتاژ ۲۳۹۳۵۷۸۱ مقدار ۲۴ تن از گمرک به ارزش ۲۲۷،۸۱۸ یوآن چین خارج شده است که با اسناد ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۵-۶-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۹۳۵۷۸۱ ملاحظه گردید که شماره بارنامه ۹۶۰۹۲۶ و بدون تاریخ با شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده به بانک و همچنین شماره ابزار پرداخت درج شده (۹۱۷۳۲۸۴۴) با شماره ابزار پرداخت این
ثبت سفارش مغایر است. (۳-۶-۳۹۵) - در سند گمرکی تحت شماره ۲۳۹۹۲۸۱۵ ملاحظه می شود
شماره بارنامه ۹۶۰۹۲۸ و بدون تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۶-۳۹۵) -
ارزش مندرج در این سند گمرکی ۱,۰۷۹,۶۵۵ یوآن چین با اسناد ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۵-
(۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق
بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل
درج نشده است. (۸-۳۹۵) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام
مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری
تشخیص داده نمی شود و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است.
(۹-۳۹۵) - شایان ذکر است که از محل این ثبت سفارش یک پارت اسناد حمل، کالا به شرح فوق
الذکر به مقدار ۵۳۰ تن و به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین (مندرج در صورت حساب) به بانک ارائه
شده است در صورتی که در بارنامه مرتبط با اسناد حمل مقدار کالا ۱,۰۰۰ تن درج شده است که با
مقدار کالا در صورت حساب مغایر می باشد. (۱۰-۳۹۵) - براساس سند گمرکی تحت کوتاژ
۲۳۹۹۲۸۱۵ مقدار کالای ترخیص شده از محل بارنامه شماره ۹۶۰۹۲۸ (مغایر با بارنامه ارائه شده به
بانک) ۱۱۵ تن به ارزش ۱,۰۷۹,۶۵۵ یوآن چین بوده است. (۱۱-۳۹۵) - با در نظر گرفتن مغایرت های
فوق الذکر و بر اساس مندرجات اسناد گمرکی که حاکی از ورود کالا می باشد، واردات محموله از
محل این ثبت سفارش به میزان ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده
است. (۱۲-۳۹۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال. (۳۹۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۱۰۷۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۱۹: (۳۹۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۴) - با توجه به ظهروپرسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۶-۷) - با توجه به ظهروپرسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۶-۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۳۹۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۹۵۵۱۲۴۶۳: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۳۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۶۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۶۳: (۳۹۷-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۷-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۹۷-۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۷-۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۷-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است، لذا میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو می باشد. (۳۹۷-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۸۲۶۷۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۷۰: (۳۹۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در سفارش خرید یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۳۹۸) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر است (پارت اول و دوم و سوم). (۴-۳۹۸) - وزن کالای مندرج در گواهی بازرسی مطابق با صورت حساب و مغایر با وزن مندرج در بارنامه است (پارت اول). (۵-۳۹۸) - بارنامه در مقصد توسط کشتیرانی مازندران صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است که این موضوع غیرمتعارف می باشد (پارت اول و دوم). (۶-۳۹۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی به مقدار ۱،۱۱۵ تن و به ارزش ۳۲۲،۸۱۱،۲۶ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۳۹۸) - وزن کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است (پارت دوم). (۸-۳۹۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۲۴۱۰ موارد آتی مشاهده شده است (پارت دوم): (۱-۸-۳۹۸) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۴،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت دوم). (۲-۸-۳۹۸) - در این سند ارزش کالا به مبلغ ۱۲۹،۲۵۴،۲۷ یورو به مقدار ۳۶۴ تن با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه شده به بانک (۱۰۴،۶۱۱،۵۴ یورو) به وزن ۳۵۹ تن مغایر است (پارت دوم). (۳-۸-۳۹۸) - ارزش اظهاری به گمرک (۱۲۹،۲۵۴،۲۷ یورو) با ارزش مندرج در صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب ارائه به بانک (۱۰۴,۶۱۱,۵۴ یورو) به میزان ۲۴,۶۴۲,۷۳ یورو تفاوت دارد (پارت دوم). ۳۹۸-
(۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی مقدار ۳۶۴ تن و به ارزش ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳۹۸-۱۰) - بارنامه در مقصد (بندر نوشهر) توسط کشتیرانی برج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت سوم). ۳۹۸-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۲۶۶۶ موارد آتی مشاهده شده است (پارت سوم): ۳۹۸-۱۱-۱) - در این سند شماره (۰۵۴۲۱۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷,۰۴,۱۱ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۸-۱۱-۲) - در این سند ارزش کالا به مبلغ ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۸-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی مقدار ۲۴۷ تن و به ارزش ۷۲,۱۰۱,۰۷ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۳۹۸-
(۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۸-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعهد شده است. (۳۹۸-۱۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۳۹۸-۱۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۹۹) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۰۲۲۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۳۳: (۳۹۹-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمعارف می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۹۰۴۱۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۳۹۹-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۰۴,۱۶ برابر با ۱۳۹۵,۰۱,۲۸) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۹-۴-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. ۳۹۹-۵)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۴۸۳۲ موارد آتی مشاهده شده است (پارت دوم): ۳۹۹-۵-۱)- در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۳) برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹۹-۵-۲)- وزن مندرج در این سند ۱،۴۸۰ تن با اسناد حمل ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۹-۵-۳)- اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری نشده است. ۳۹۹-۶)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۵۴۴،۸۳۲ تن کالا و به ارزش ۶۱۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول و ۱۴۸۰ تن به ارزش ۳۳۶،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳۹۹-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۹-۸)- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۳۹۹-۹)- با توجه به مغایرت های مذکور در سطور بالا و به رغم وجود سند ترخیص، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۳۹۹-۱۰)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. ۴۰۰)- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۰۶۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۳۳:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۰۰-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۰۰-۳- در بارنامه نام کشتی درج نشده و شماره کاتینرها غیرواقعی و غیراستاندارد می باشد. ۴۰۰-۴- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۰۰-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۰-۶- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۴۰۰-۷- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۰۰-۸- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۰۱- ثبت سفارش شماره ۸۱۱۶۹۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۰۲: ۴۰۱-۱- صورت حساب و بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۰۱-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۱-۳- در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی تحت کوتاژ ۴۱۱۴۹۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۰۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۹۵۰۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۷،۰۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۰۱) - وزن مندرج در این سند (۳،۷۸۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۴۰۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۷۸۵ تن و به ارزش ۹۲۸،۷۹۰،۱۵ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۰۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۲۰۳۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۵-۴۰۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۵۶۹۵۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۱-۲-۵) - وزن مندرج در این سند (۱۲۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۱-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۲۵ تن و به ارزش ۳۲،۸۳۳،۶۱ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۰۱-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۰۱-۹) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۰۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۰۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۲۸۱۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۲۶: (۱-۴۰۲) - صورت حساب و بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۰۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۰۲) - بارنامه در مقصد (بندر امیر آباد) توسط شرکت کشتیرانی دریای خزر صادر شده و فاقد مهر و امضای صادرکننده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول). (۴-۴۰۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۳۹۸۵۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۰۲) - در این سند شماره بارنامه (00K1) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۴۰۲) - وزن مندرج در این سند (۱،۳۱۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۰۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۳۱۷ تن به ارزش ۳۰۶،۰۸۸،۹۴ یورو از محل اسناد حمل پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶-۴۰۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). ۷-۴۰۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۴۰۷۵۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۱-۷-۴۰۲- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۲۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲-۷-۴۰۲- وزن مندرج در این سند (۱،۳۶۷،۳۳۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳-۴۰۲- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۳۶۷ تن و به ارزش ۳۱۴،۲۴۴،۳۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴-۴۰۲- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). ۵-۴۰۲- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۶-۴۰۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۷-۴۰۲- با در نظر گرفتن اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های مذکور به شرح سطور بالا، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۲۹۸،۰۶۶،۷۲ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۸-۴۰۲- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۴۰۳) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۶۴۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۷۹: (۴۰۳-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۰۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد و نام گیرنده مجتبی کحال زاده است (پارت اول). (۴۰۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴۰۳-۴) - تاریخ مندرج در بارنامه مقدم بر تاریخ ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۴۰۳-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در صورت حساب می باشد (پارت اول). (۴۰۳-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۵۰۶۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۰۳-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (BUIR4560420-01) و بدون تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۳-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۵۶ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۳-۶-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۵۶ تن و به ارزش ۲۵۶,۶۴۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۰۳-۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). (۴۰۳-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۴۴۳۳۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۰۳-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (۵۲۲۷) بدون تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۳-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۹ تن و به ارزش ۱۳۴,۴۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص و میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۵۶۹,۰۳ یورو می باشد (پارت دوم). (۴۰۳-۱۱) - با توجه به ظهورنویسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). ۴۰۳-
۱۲- شماره کانتینر مطابق با واقع و استاندارد نمی باشد (پارت سوم). ۴۰۳-۱۳- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۳-۱۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۴۰۳-۱۵- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۰۳-۱۶- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال. ۴۰۴- ثبت سفارش شماره ۷۲۸۸۷۴۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۸۵: ۴۰۴-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم): ۴۰۴-۲- نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب و سایر اسناد حمل با نام فروشنده در پروفرما مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۴-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۵۶۳۳۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۴-۳-۱- در این سند شماره بارنامه (BBD3) و تاریخ (۲۰۱۶.؟.۰۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۴-۳-۲- در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند تصریح شده است که کالا دارای بیش بود است ولی درصد بیش بود توسط گمرک اعلام نشده است. ۴۰۴-۴-)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۷۷۷ تن و به ارزش ۹۲۱,۱۲۷ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۴-۵-)- بارنامه در مقصد (تهران) صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). ۴۰۴-۶-)- گواهی مبدأ در ایران در منطقه ویژه اقتصادی بندرامیرآباد صادر شده است. در صورتی که گواهی مبدأ اصولاً توسط اتاق بازرگانی کشور صادرکننده و یا فروشنده کالا صادر می شود (پارت دوم). ۴۰۴-۷-)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۷۸۶۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۰۴-۷-۱-)- در این سند شماره بارنامه (4ZO) و تاریخ (۲۰۱۶.۱۵.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۰۴-۷-۲-)- کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود می باشد (پارت دوم). ۴۰۴-۸-)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۲۰ تن و به ارزش ۵۴,۸۷۳,۱۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۰۴-۹-)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۴-۱۰-)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۰۴-۱۱) - شایان ذکر است که براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. (۴۰۴-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۰۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۲۴۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۷۸: (۴۰۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۰۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۰۵-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم). (۴۰۵-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴۰۵-۵) - گواهی بازرسی توسط شرکتی صادر شده است که در لیست شرکت های بازرسی بانک مرکزی نمی باشد و لذا این مغایرت مورد توجه بانک عامل قرار نگرفته است (پارت اول). (۴۰۵-۶) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ صورت حساب و بارنامه است (پارت اول). (۷-۴۰۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۲۰۶ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۷-۴۰۵) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۳،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۵- (۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۴۷۲ تن و به ارزش ۸۴۳،۶۷۶،۶۱ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۹-۴۰۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۴۰۹۰۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۰۵) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۲۸) برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۴۰۵) - وزن مندرج در این سند (۴۷۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۵- (۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۷۳ تن و به ارزش ۱۱۸،۰۴۹،۶۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱-۴۰۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۰۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۰۵) - با در نظر گرفتن اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو قابل احراز نمی باشد. (۱۴-۴۰۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۰۶) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۰۱۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۳۰: (۱-۴۰۶) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۰۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۰۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴۰۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۵-۴۰۶) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری بوده ولی گواهی بازرسی و اسناد منضم به آن (تست ریپورت و اظهارنامه فروشنده) در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۶-۴۰۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۸۰۷۱۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۰۶) - در این سند شماره بارنامه (4BBM) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۶-۴۰۶) - وزن مندرج در این سند (۱۱۹ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۴۰۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۹ تن و به ارزش ۲۷،۰۶۶ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۰۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). (۹-۴۰۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). (۱۰-۴۰۶) - نام کشتی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره سفر در بارنامه قید نشده است (پارت دوم و سوم). ۴۰۶-۱۱- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۶-۱۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۰۶-۱۳- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۰۶-۱۴- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مبلغ ۸۲۰،۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۳۷ ریال از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. ۴۰۷- ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۸۳۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۸۶: ۹۵۵۰۳۳۸۶-۴۰۷-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۷-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۰۷-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴۰۷-۴- مقدار کالای مندرج در گواهی بازرسی با مقدار مندرج در بارنامه مغایر می باشد. ۴۰۷-۵- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۴۰۷-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۵۵۹۳ موارد آتی مشاهده می شود: ۴۰۷-۶-۱- در این سند شماره بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(HDMUBUIR6203363-01) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۶-۴۰۷) - وزن مندرج در این سند (۳۲۸ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۰۷) - ارزش کالای اظهاری به میزان ۸۰ درصد بیش بود دارد و به استناد نامه شماره ۱۴۷،۲۴۹۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ بانک اقتصاد نوین خطاب به دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر تأیید ۸۰ درصد بیش بود، در پرونده پاسخ گمرک مشاهده نگردید. (۷-۴۰۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۲۸ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۰۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۰۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۰۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک کالا دارای ۸۰ درصد بیش بود است و محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۰۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۴۰۸) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۹۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۸۱:
۴۰۸-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار
پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۰۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با
صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۸-۳) - در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۰۵۱۷ (۲۱۰۷۴۷۲۲) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۸-۳-
۴۰۸-۱) - در این سند شماره بارنامه (ISC1023WSUC1973) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۷،۲۵) برابر با
۱۳۹۵،۰۵،۰۴) می باشد. ۴۰۸-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۵۰ تن می باشد. ۴۰۸-۴) - با توجه به
مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۵۰ تن و به ارزش ۳۸۳،۳۴۴ یورو از محل اسناد پارت اول
از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۸-۵) - وزن کالای مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه
مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۰۸-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه
مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۰۸-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۷۶۱۴۸۹ موارد آتی مشاهده می
شود (پارت دوم): ۴۰۸-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (HDMUAEIR0237243-03) و تاریخ
بارنامه (۲۰۱۷،۰۱،۲۷) برابر با (۱۳۹۵،۰۱،۰۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می
باشد. ۴۰۸-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۷۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. ۴۰۸-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵،۵۴۰ تن و به ارزش
۱۱۶،۶۵۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۰۸-۹) - در بند
۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰-۴۰۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۱-۴۰۸- به رغم اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۱۲-۴۰۸- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. ۴۰۹- ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۳۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۷۷: ۱-۴۰۹- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۲-۴۰۹- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳-۴۰۹- نام کشتی در بارنامه قید نشده است. ۴-۴۰۹- شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است. ۵-۴۰۹- با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۶-۴۰۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۷-۴۰۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۸-۴۰۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۰۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۱۰) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۳۵۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۰۶: (۱-۴۱۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲-۴۱۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۴۱۰-۳) - تاریخ بارنامه ارائه شده به گمرک حدود یکسال قبل از تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۴۱۰) - در بارنامه به جای یک بندر مقصد نام ۳ بندر مقصد ذکر شده است (پارت اول). (۵-۴۱۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۷۱۲۱۴۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۴۱۰) - در این سند شماره بارنامه (2BM) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۲۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۱۰) - وزن مندرج در این سند (۷۹۶ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۵-۴۱۰) - کالا به میزان ۲۵ درصد بیش بود ارزش دارد در این خصوص استعلام بانک از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۹۶ تن و به ارزش ۱۸۴،۰۲۱،۳۹ یورو از محل اسناد از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۱۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم و چهارم). (۸-۴۱۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم و چهارم). (۴۱۰-۹) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است (پارت سوم و چهارم). (۱۰-۴۱۰) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری بوده ولی گواهی بازرسی و اسناد منضم به آن (تست ریپورت و اظهارنامه فروشنده) در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۱۱-۴۱۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت چهارم). (۱۲-۴۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۴-۴۱۰) - با در نظر گرفتن موارد فوق الذکر و با عنایت اینکه از محل اسناد حمل پارت دوم و سوم و چهارم اسنادی مبنی بر انجام تشریفات گمرکی و ترخیص کالا از گمرک در پرونده بانک مشاهده نشد لذا با در نظر گرفتن بیش بود ارزش از محل اسناد پارت اول، میزان تعهد ایفانشده این پرونده جمعا به ارزش ۳۵۶,۴۸۳,۶۱ یورو می باشد. (۱۵-۴۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰ ریال. ۶۱۱-)- ثبت سفارش شماره ۹۶۰۹۶۲۳۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۱۱: ۶۱۱-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۶۱۱-۲)- اسناد حمل فاقد بارنامه می باشد. از آنجا که بارنامه اصلی ترین سند در تجارت بین المللی محسوب می شود فقدان این سند در پرونده به معنی عدم تحویل و عدم بارگیری کالا محسوب می شود (پارت اول). ۶۱۱-۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۵۸۶۵۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۶۱۱-۳-۱)- در این سند شماره بارنامه (ANB8004756BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲) درج شده است. ۶۱۱-۳-۲)- وزن مندرج در این سند (۵۵۲ تن) با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۱۱-۴)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۵۲ تن و به ارزش ۱۴۵,۰۴۵۷,۸۵ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۱۱-۵)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). ۶۱۱-۶)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۶۱۱-۷)- بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشرانی دریای خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). ۶۱۱-۸)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۳۶۶۱۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۶۱۱-۸-۱)- در این سند شماره بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ANB8005127BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۰۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۴۱۱) - وزن مندرج در این سند (۱۳۵۴ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۴۱۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۳۵۴ تن و به ارزش ۳۵۴،۵۲۴،۵۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۴۱۱) - به اعتقاد این هیأت براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳-۴۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۱۲) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۸۵۱۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۲۹: (۱-۴۱۲) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۲-۴۱۲) - نام فروشنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم).
۱۲-۳) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتیرانی دریایی خزر صادر شده است (پارت اول و
دوم و سوم و چهارم). ۱۲-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۸۵۷۲ مورد آتی مشاهده می شود
(پارت دوم): ۱۲-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ
بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۲-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی
مقدار ۸۱۳ تن و به ارزش ۲۲۸،۲۳۵،۱۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است
(پارت اول). ۱۲-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۷۹۰۰ موارد آتی مشاهده می شود: ۱۲-۶-
۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر می باشد. ۱۲-۶-۲) - وزن مندرج در این سند (۵۱۲ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به
بانک مغایر می باشد. ۱۲-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۱۲ تن و به
ارزش ۱۳۴،۸۸۹،۱۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۲-
۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۷۷۲۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): ۱۲-۸-۱) -
در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. ۱۲-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۰۶ تن و به ارزش
۸۵،۰۷۸،۲۹ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۱۲-۱۰) - در
سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۸۱۷۲ موارد آتی مشاهده می شود: ۱۲-۱۰-۱) - در این سند تاریخ
بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۲-
۱۰-۲) - وزن مندرج در این سند (۱۶۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۱۱-۴۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶۵ تن و به ارزش ۵۱,۵۳۹,۹۶۶ یورو از محل اسناد پارت چهارم از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۱۲-۴۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۴-۴۱۲) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو، از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵-۴۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۳-۴۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۰۸۷۸۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۵۵: (۱-۴۱۳) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۱۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۱۳) - وزن مندرج در گواهی بازرسی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت اول). (۴-۴۱۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد (پارت اول و دوم). (۱۳-۵) - مقدار کالای مندرج در برنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۱۳-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۱۳-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۲۹۱۰۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۳-۷-۱) - در این سند تاریخ برنامه (۱۳۹۵، ۱۲، ۲۵ برابر با ۲۰۱۷، ۰۳، ۱۵) با تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۱۰۰ تن) با وزن مندرج در برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۰ تن و به ارزش ۱۵۲،۳۵۲ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۳-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۴۸۵۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱۳-۹-۱) - در این سند شماره برنامه (HDMUBUIR6203363-04) و تاریخ برنامه (۲۰۱۷، ۰۳، ۱۵ برابر با ۱۳۹۵، ۱۲، ۲۵) با شماره و تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۹-۲) - وزن مندرج در این سند ۴۲ تن با وزن مندرج در برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۳-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۲ تن و به ارزش ۶۵،۱۸۴ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابرار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است. ۴۱۳-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو، از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۱۳-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۱۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۰۹۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۶۴: ۴۱۴-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۱۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۱۴-۳) - در بارنامه نام کشتی و شماره صفر درج نشده است. ۴۱۴-۴) - شماره کانتینرهای درج شده در بارنامه غیراستاندارد است. ۴۱۴-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۱۴-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۱۴-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۱۴-۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۱۴-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۱۵-۱۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۰۵۱۲۳۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۰۹۴: (۱۵-۱۴) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۱۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۱۵-۳) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط شرکت کشتیرانی مازندران صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم و سوم). (۱۵-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۵۲۵۹۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱۵-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۶،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۵-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۰۱ تن و به ارزش ۱۷۱،۷۱۴،۱۴۱ وون کره جنوبی از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۵-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۱۹۵۸۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۵-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۶،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۰۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۷-۴۱۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۷ تن و به ارزش ۴۰,۱۴۴,۳۸۲ وون کره جنوبی از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۱۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۹-۴۱۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم). (۱۰-۴۱۵) - گواهی مبدأ در مقصد در منطقه آزاد تجاری- صنعتی انزلی صادر شده است. اصولاً گواهی مبدأ در اتاق بازرگانی کشور فروشنده یا صادرکننده کالا صادر می شود و صدور گواهی مبدأ در کشور مقصد برخلاف روال جاری تجارت بین الملل می باشد (پارت سوم). (۱۱-۴۱۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۱۳۷۵۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱-۱۱-۴۱۵) - در این سند شماره بارنامه (ANB8004753BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۲-۴۱۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۱۹۱ تن و به ارزش ۴۰۷,۸۱۵,۷۷۳ وون کره جنوبی از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۴۱۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۴-۴۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۵-۴۱۵) - با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با توجه به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۲۱،۴۸۶،۰۰۰ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶-۴۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۱۸ مبلغ ۱۹۸،۰۹۲ ریال عمان با نرخ مبادله ای ریال عمان ۷۸،۸۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز ریال عمان در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۸۴۷۰۱۶۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۲۷: (۱-۴۱۶) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴-۴۱۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۱۶) - بارنامه در مقصد (نوشهر) توسط کشتیرانی موج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم). (۴-۴۱۶) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گواهی بازرسی با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول و دوم). (۵-۴۱۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۷۲۳۰۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۵-۴۱۶) - در این سند شماره بارنامه (۰۵۶۳۱۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۱۲،۲۲) برابر با (۱۳۹۵،۰۳،۲۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۱۶) - وزن مندرج در این سند (۱۰۹۹ تن) با وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۶-۶)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۹۹ تن و به ارزش ۱,۹۸۳,۶۷۴,۰۸ یوآن چین از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۶-۷)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۸۹۳۸۳ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۶-۷-۱)- در این سند شماره بارنامه (57117A) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۸،۰۴،۱۶) برابر با (۱۳۹۶،۰۱،۲۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۶-۷-۲)- وزن مندرج در این سند (۱,۹۲۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۱۶-۸)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۹۲۷ تن و به ارزش ۳,۴۴۶,۳۷۳,۱۴ یوآن چین از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۶-۹)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۶-۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۶-۱۱)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۶-۱۲)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲,۴۲۶,۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۲۵,۴۳۴,۵۶۷,۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹,۴۲۷,۸۲۳,۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال.
(۴۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۲۶۸۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۸۹: (۱-۴۱۷) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۱۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل
مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۱۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۵۶۹۶۸ مورد آتی
مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۱۷) - در این سند تاریخ بارنامه (درج نشده است) با تاریخ
بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴-۴۱۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار
۱۵۰ تن و به ارزش ۲۳۰,۷۲۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت
اول). (۵-۴۱۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت
دوم). (۶-۴۱۷) - با توجه به ظهرو نویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده
مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷-۴۱۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۱۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز
نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال
جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص
نشده است. (۹-۴۱۷) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این
ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۱۸) - ثبت
سفارش شماره ۴۱۱۸۴۳۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۱۶: (۱-۴۱۸) - صورت حساب به تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۱۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۱۸- (۳) - نام کشتی در بارنامه قید نشده است. با توجه به عدم درج نام کشتی در بارنامه مشخص می شود که این سند طبق روال تجارت بین المللی تنظیم نشده است. (۴-۴۱۸) - شماره کانتینر های درج شده در بارنامه غیراستاندارد است. توضیح اینکه شماره کانتینر شامل چهار حرف و هفت رقم می باشد. (۵-۴۱۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۱۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۱۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۸-۴۱۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۱۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۱۹) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۶۴۵۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۲۱: (۱-۴۱۹) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است (پارت اول و دوم). (۱۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۱۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول). (۱۹-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۲۸۹۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱۹-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (۹۹۹۹۴۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۲،۲۰) برابر با (۱۳۹۴،۱۲،۰۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۹-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۳،۱۸۶ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۹-۴-۳) - براساس اعلام گمرک به میزان ۱۵،۹ درصد دارای بیش بود ارزش می باشد. (۱۹-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۱۸۶ تن و به ارزش ۷۸۲،۲۱۳،۹۶ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۹-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۶۰۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۹-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۵۶۹۵۶) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۹-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۲ تن و به ارزش ۲۴،۸۰۱،۰۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۹-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۱۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۱۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۴۹،۲۴۹،۳۳۰ ریال، فروش: ۳۱،۹۱۷،۴۴۳،۲۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۲۶۸،۱۹۳،۹۲۰ ریال. (۴۲۰) - ثبت سفارش شماره ۸۰۹۸۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۴۷: (۱-۴۲۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۸۰۴۰۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۰) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۰) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۲۰) - وزن مندرج در این سند (۲،۹۰۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۴۲۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۰۲ تن و به ارزش ۶۷۵،۲۴۳،۱۸ یورو از محل اسناد حمل پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۴۲۰-)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶- نام کشتی در بارنامه قید نشده است (پارت دوم). (۷-۴۲۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۸-۴۲۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۲۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۰-۴۲۰) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۲۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ - ۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۵۴،۱۹۷،۵۲۰ ریال، فروش: ۲۷،۸۱۲،۵۳۴،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۸،۳۳۶،۸۸۰ ریال. (۱۲-۴۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۶۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۲۵: (۱-۴۲۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۲۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۲۱) - بارنامه در مقصد توسط کشتیرانی موج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. ۴۲۱-
(۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده
نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۴۲۱-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه
شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و
بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۱-۶) - اسناد
حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به
استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۲۱-۷) - با عنایت به مغایرت
های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از
دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. میزان تعهد ایفانشده می باشد. ۴۲۱-۸) - تفاوت حاصل
از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۴۲۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۳۹۹۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۰۵: ۴۲۲-۱) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم). ۴۲۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل
مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۲۲-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۵۱۵۸
(۲۱۱۴۲۸۲۷) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۲۲-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۰۲۰۷۴۴۳۰۸) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۱۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۲۲) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴-۴۲۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۷،۴۶۰ تن و به ارزش ۲۶۹،۲۹۵،۲۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۲) - وزن مندرج در گواهی بازرسی ۱۴۸،۶۵۰ تن با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۶-۴۲۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۴۲۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۸۵ (۲۱۹۰۲۰۳۰) موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۲۲) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-01 و فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۴۲۲) - وزن مندرج در این سند (۱۵۲ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۷-۴۲۲) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۸-۴۲۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۵۲ تن و به ارزش ۲۳۰،۷۰۴ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۲۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۲۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۲۲)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۴۲۲)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۲۳)- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۷۲۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۶۹۹: (۱-۴۲۳)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۳)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۳)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶ تن و به ارزش ۳،۳۱۲،۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴-۴۲۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۸۰۸۳۴ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۲۳)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۹،۰۹،۰۲) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۱۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۳)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶ تن و به ارزش ۳،۳۱۲،۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۲۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۸۱۱۰۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۲۳)- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۸،۱۴) برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۵،۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷-۴۲۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۱ تن و به ارزش ۱۶،۵۶۰،۰۰۰ یین ژاپن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۲۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۲۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. از محل اسناد حمل پارت سوم سند ترخیص در پرونده مشاهده نشد. (۱۰-۴۲۳) - با در نظر گرفتن به استناد مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۲،۰۸۵،۰۰۰ یین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۲۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ مبلغ ۳۲،۰۸۵،۰۰۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۸۰،۱۹ ریال، از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۱۲-۴۲۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۹۶۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۵۰۴: (۱-۴۲۴) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۲۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۲۴) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط شرکت دریایی آرین سنت صادر شده است. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول). (۴-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۳۱۶۲۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۲۴) - در این سند شماره بارنامه (۲۴۰۵۹۵۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۸،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۶۷ تن و به ارزش ۲۱۲،۲۰۶،۳۱ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۹۳۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۲۴) - در این سند شماره بارنامه (۲۴۰۷۹۵۲) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۰،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۰۷،۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۱۱ تن و به ارزش ۲۲۲،۳۸۸،۴۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۲۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۹-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۹۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۹-۴۲۴) - (۱) در این سند شماره بارنامه (۰۵۰۱۹۶۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۳،۱۵) برابر با (۱۳۹۵،۱۲،۲۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۶۴ تن و به ارزش ۶۵،۳۶۱،۲۵ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۱-۴۲۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۲۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۲۴) - با در نظر گرفتن مغایرت های فوق الذکر در اسناد موجود در پرونده، ورود از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو (ارز خریداری شده) از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۴۲۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۲۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۹۷۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۲۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۳۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۹۸: (۱-۴۲۵) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۲۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۲۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۴۲۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۴۲۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۳۵۶۴ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۴۲۵) - در این سند شماره بارنامه (0017A68379-01) فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۲۵) - وزن مندرج در این سند (۱۷۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶-۴۲۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۷۳ تن و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۲۴۸,۳۲۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۲۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۲۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد حمل پارت دوم در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۴۲۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۲۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۳,۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۲۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۳۱۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۴۸: (۱-۴۲۶) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۶) - شماره بارنامه استنادی در گواهی بازرسی مغایر با شماره بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۴۲۶) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی در مقصد انجام شده است (پارت اول). (۵-۴۲۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۶۷۵۵۲ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۵-۴۲۶) - در این سند شماره بارنامه (EGLV002602905812) فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۲۶- (۲-۵) - وزن مندرج در این سند (۱۱۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶-۴۲۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۰ تن و به ارزش ۱۴,۸۲۷,۸۶۰ ین ژاپن یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۲۶) - ارزش کسر وزن به مقدار ۸ تن را بانک به گمرک اعلام نکرده است (پارت دوم). (۸-۴۲۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۹-۴۲۶) - تعداد کالای خارج شده از گمرک با تعداد مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۱۰-۴۲۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۵۹۶۳۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۱۰-۴۲۶) - در این سند شماره بارنامه (0016D16459-02) فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۲۶- (۱۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۴ تن و به ارزش ۱۱,۳۹۵,۴۸۵ ین ژاپن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۲-۴۲۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۲۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۴-۴۲۶) - با عنایت به اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ یین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۲۶-۱۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ یین ژاپن با نرخ مبادله ای یین ژاپن ۲۷۹,۸ ریال از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یین ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۶۰۲۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۲۱۲: (۴۲۷-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۲۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۲۷-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۵۶۳۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۲۷-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (BBDM2) و تاریخ ۲۰۱۶.۰۸.۰۸ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲۷-۳-۲) - در سامانه گمرکی اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۲۷-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۶۵۵ تن و به ارزش ۸۹۰,۶۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۲۷-۵) - گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیر آباد صادر شده است (پارت دوم). (۴۲۷-۶) - با توجه به اینکه کالای موضوع این ثبت سفارش گندم خوراکی بوده است گواهی بازرسی ۳ ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۴۲۷-۷) - بارنامه در مقصد (تهران) توسط شرکت کشتیرانی دریای آرین صادر شده است (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوم). (۸-۴۲۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۷۷۰۳ موارد آتی مشاهده می شود. (پارت دوم):
۴۲۷-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه (3ZO) و تاریخ آن (۲۰۱۶.۰۴.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه
ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۸-۴۲۷) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک
هستند. (۹-۴۲۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۴۴ تن و به ارزش ۸۵,۴۰۰
یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۲۷) - در بند ۱
«تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است.
۴۲۷-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۴۲۷) -
علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای
مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۳-۴۲۷) - تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ -
۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید:
۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.
۴۲۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۵۳۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۴۷: (۱-۴۲۸) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است. (۲-۴۲۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۲۸-۳) - گیرنده کالا در بارنامه مجتبی کحال زاده درج شده است. ۴۲۸-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۰۶۱۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: ۴۲۸-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۸،۰۸،۰۶) برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۱۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۲۸-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶۳ تن و به ارزش ۲۵۱،۶۸۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است. ۴۲۸-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۲۸-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۸-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۲۸-۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۲۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۲۹) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۱۷۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۰۲: ۴۲۹-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۲۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۹۴۰۰۱۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۹) - در این سند شماره بارنامه (۹۵۶۴۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۵.۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۴۲۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۸۷۷ تن و به ارزش ۶۷۱,۸۲۵ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۹) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی ۲ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت دوم). (۶-۴۲۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۴۲۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۸۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۲۹) - در این سند شماره بارنامه (۹۵۷۹۱) و تاریخ آن (۲۰۱۶.۰۳.۲۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۸-۴۲۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۴۸ تن و به ارزش ۲۱۸,۳۴۹,۶۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۲۹) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. (۱۰-۴۲۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۲۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۲-۴۲۹) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۱۳-۴۲۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال. (۴۳۰) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۵۱۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۰۷: (۱-۴۳۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۳۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۳۰) - در بارنامه نام بندر مقصد ۳ بندر ذکر شده است (پارت اول). (۴-۴۳۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۵۵۲۲۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۳۰) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۴۰ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۳۱ (برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۱۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۰-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۰۰۸ تن و به ارزش ۷۳۴،۰۱۶۲،۵۶ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۳۰) - بارنامه در مقصد (تهران) توسط شرکت دریای آرین صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۷-۴۳۰) - گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است (پارت دوم). (۸-۴۳۰)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۸۰۷۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۰-۸-۱)- در این سند شماره بارنامه (5ZO) و تاریخ آن (۲۰۱۶؟؟.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۰-۸-۲)- وزن مندرج در این سند (۹۵۴ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۰-۸-۳)- بر اساس این سند ارزش کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود ارزش دارد. توضیح اینکه بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۱۴۷،۲۶۳۲.س ش مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ خطاب به دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران خواستار تأیید بیش بود ارزش کالا شده است. ولی پاسخ دفتر مذکور در پرونده مشاهده نگردید. (۴۳۰-۹)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۷۱ تن و به ارزش ۲۳۷،۰۹۳،۵۸ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۰-۱۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۰-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۰-۱۲)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۴۳۱-۱۳)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۲۲۹،۴۷۲،۰۰۰ ریال، فروش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۸,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۳۷۱,۳۲۸,۰۰۰ ریال. (۴۳۱) - ثبت سفارش شماره ۹۹۷۰۶۲۱۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۷۸: (۴۳۱-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۴۳۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۲۳۰۸۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۱-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (۱۶۰۸۹۵۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۱۱،۰۶) برابر با (۱۳۹۵،۰۸،۱۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۱-۳-۲) - وزن مندرج در این سند (۲,۷۸۲ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۱-۳-۳) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۳۱-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۷۸۲ تن و به ارزش ۶۳۷,۱۴۷,۳۵ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۱-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۷۸۳۹۴۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۱-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۰۱۱۹۵۳) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۲،۰۸) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۲۰) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۱-۵-۲) - در سامانه گمرکی تصویرکیی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴۳۱-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۲۲۵ تن و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۲۸۱،۲۵۲،۶۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۳۱-
۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق
بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل
درج نشده است. ۴۳۱-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام
مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری
تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است.
۴۳۱-۹- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت
سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. ۴۳۱-۱۰-
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛
خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.
۴۳۲- ثبت سفارش شماره ۸۰۹۸۲۲۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۲۹۶: با توجه به عدم ارائه اسناد
حمل به بانک توسط شرکت و همچنین عدم وجود سندی دال بر ترخیص کالا در پرونده، کالا ترخیص
و رفع تعهد نشده است. لذا بابت ارز تخصیصی به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو کالایی وارد کشور نشده
است. ۴۳۳- ثبت سفارش شماره ۸۷۷۷۷۷۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۰۲۷۷۷: ۴۳۳-۱- صورت
حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد
حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). ۴۳۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب
و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۴۳۳-۳- مشخصات نماینده شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴-۴۳۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۳۳) - در بارنامه نام بندر مقصد به جای ۱ بندر، ۳ بندر ذکر شده است (پارت اول). (۶-۴۳۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۳۲۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۳۳) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. (۷-۴۳۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۱۵ تن و به ارزش ۱۶۵،۴۴۳،۸۴ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۳۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۳۹۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۸-۴۳۳) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت دوم). (۹-۴۳۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵۸ تن و به ارزش ۱۷۲،۰۲۶،۷۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۳۳) - نام کشتی در بارنامه قید نشده است (پارت سوم). (۱۱-۴۳۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۴۳۳-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۳۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۴-۴۳۳) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محرز واقع نمی گردد. (۴۳۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۶۸۴۰۹۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۲۸: (۴۳۴-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۳۴-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۴۳۰۸ مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۱۰ درخصوص اسناد پارت اول موارد آتی مشاهده می شود: (۴۳۴-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۰۱۶۹۵۱۹) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۳،۲۳) برابر با (۱۳۹۵،۰۱،۰۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۴-۳-۲) - در این سند وضعیت اظهار «پروانه نشده» است ولیکن کالای ترخیص شده ۳،۱۷۱ تن درج شده است. (۴۳۴-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۴-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۳۴-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۷،۵۷۶ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳۴-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال. (۴۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۸۵۲۴۱۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۳۳:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۳۵-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۳۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۳۵-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۴۳۵-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۱۰۴ مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۱۰ درخصوص اسناد پارت اول مورد آتی مشاهده می شود: ۴۳۵-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۵۱۱۹۵۱) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۵-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۶۷۸ تن و به ارزش ۶۲۴،۲۲۱،۰۹ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۴۳۵-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم و سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۳۵-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۳۵-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۳۵-۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۳۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.
(۴۳۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۰۵۳۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۹۲: (۴۳۶-۱) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج
وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده
صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف
مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت
حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۶-۴) - در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰۰۱۵۳۷ (۲۰۵۵۶۳۹۱) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۶-۴)
(۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۵۱۸۰۷) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۸،۰۱) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۰۵) با
شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۴-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه
گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۷۲۵ تن و
به ارزش ۹۲۱,۱۸۵,۰۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).
(۴۳۶-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۵۰۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۶-۶)
(۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۰۰۶۳) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۸،۱۳) برابر با (۱۳۹۵،۰۵،۲۳) با
شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۶-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه
گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۹ تن و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۱۲,۱۶۵,۵۹ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۳۶-
(۸) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری است گواهی بازرسی در پرونده مشاهده
نشد (پارت سوم). ۴۳۶-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۰۴۰۰۰ (۲۲۰۳۶۹۸۳) موارد
آتی مشاهده می شود (پارت سوم): ۴۳۶-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۵۰۱۹۶۶) و تاریخ آن
(۲۰۱۷,۰۵,۲۵ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۰۴) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۶-۹-
(۲) - مبلغ این سند (۴۳,۶۲۵,۰۱ یورو) با مبلغ صورت حساب مغایر است. ۴۳۶-۹-۳) - وزن مندرج در
این سند (۱۷۴ تن) با وزن بارنامه (۱۷۸,۷۹۱ تن) مغایر است. ۴۳۶-۹-۴) - اسناد بارگذاری شده در
سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۴۳۶-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۴
تن و به ارزش ۴۳,۶۲۵,۰۱ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم).
۴۳۶-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق
بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل
درج نشده است. ۴۳۶-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده
است. ۴۳۶-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص
شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود
و ترخیص محموله به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود.
۴۳۶-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۴۳۷) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۰۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۷۸: (۴۳۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴۳۷-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۷-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۳۸۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۷-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (CAN035062A-02) و تاریخ آن (۲۰۱۷،۰۶،۱۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۷-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۵۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۷-۶-۳) - بر اساس نامه شماره ۹۷،۹۳۰۱۰۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ مدیر کل دفتر بررسی و تعیین ارزش کالا ۲۵۱،۲۹۲ یورو بیش بود ارزش دارد. (۴۳۷-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۹ تن و به ارزش ۳۲۳،۴۱۳ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۷-۸) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است (پارت دوم). (۴۳۷-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۹۴۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۷-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (CAN0349815-04) و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن (۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۷-
۹-۲)- وزن مندرج در این سند (۵۴ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.
۴۳۷-۹-۳)- در این سند در بند ۶ لیست نظرات سازمان ها کالا به میزان ۸۰ درصد بیش بود اعلام
شده است. ۴۳۷-۱۰)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴ تن و به ارزش
۱۶۱،۰۸۳،۲۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۳۷-۱۱)- با
توجه به مراتب فوق الذکر ملاحظه می شود که از میزان کسر اسناد بابت این ثبت سفارش ۱۵،۵۰۳،۷۴
یورو می باشد (پارت دوم). ۴۳۷-۱۲)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و
گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره
ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۳۷-۱۳)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می
باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه
شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه
گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۳۷-۱۴)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک
محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های
موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد
کشور نشده است. ۴۳۷-۱۵)- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های
مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. ۴۳۷-
۱۶)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه
۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.
(۴۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۷۲۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۸۷: (۴۳۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴۳۸-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۷۷۶۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۸-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. (۴۳۸-۴-۲) - وزن مندرج در این سند (۳,۵۱۹ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۸-۴-۳) - با توجه اعلام گمرک کالا دارای بیش بود ارزش می باشد ولی به استناد نامه شماره ۹۶,۱۱۴۶۳۰۷ مورخه ۱۳۹۶,۱۰,۱۹ دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک، ارزش اظهاری مناسب اعلام شده است. (۴۳۸-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۵۱۹ تن و به ارزش ۸۶۱,۷۵۹,۲ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۸-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۵۸۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۸-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۲۵۶۹۵۳) و تاریخ آن (۲۰۱۶,۰۹,۱۵) برابر با (۱۳۹۵,۰۶,۲۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۸-۶-۲) - وزن مندرج در این سند (۴۷۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۸-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴ تن و به ارزش ۱۶۱,۰۸۳,۲۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۳۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۳۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۱۱-۴۳۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳,۰۳۳,۶۹۶,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۸۱۱,۱۰۴,۰۰۰ ریال. (۴۳۹) - ثبت سفارش شماره ۹۸۵۵۵۹۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۹۲: (۱-۴۳۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۳۹) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۳-۴۳۹) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۴-۴۳۹) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۳۹) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی (۱۶,۰۰۰۳۴) با شماره بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۶-۴۳۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۴۴۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۳۹) - در این سند شماره بارنامه (۱۶,۰۰۰۳۴) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۱۰،۱۷) برابر با (۱۳۹۵،۱۰،۲۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایر است. (۴۳۹-۶-۲) - وزن مندرج در این سند (۷۵۰ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۹-۶-۳) - در این سند طبق اعلام گمرک ارزش کالا دارای ۳۰ درصد بیش بود است. (۴۳۹-۶-۴) - به رغم درخواست شماره ۱۴۷،۵۳۱۳. س ش مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ بانک اقتصاد نوین از دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر تأیید ۳۰ درصد بیش بود ارزش اسناد حمل پارت اول، پاسخ گمرک در پرونده مشاهده نشد (پارت اول). (۴۳۹-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵۰ تن و به ارزش ۱۷۲،۳۴۹،۲۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۹-۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۴۳۹-۹) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه است (پارت دوم). (۴۳۹-۱۰) - به جای گواهی COI گواهی IC صادر شده است (پارت دوم). (۴۳۹-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوناژ ۲۱۵۸۵۳۱۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم). (۴۳۹-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۹-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۸۲۳ تن و به ارزش ۶۴۹،۷۲۲،۷۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۹-۱۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. (۴۳۹-۱۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۹-۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۹-۱۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳۹-۱۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۴۴۰) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۲۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۹۳: (۴۴۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۰-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۴۴۰-۳) - وزن مندرج در گواهی بازرسی (۱۹۸ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۰-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴۴۰-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است. (۴۴۰-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۵۳۴۸۱۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۴۴۰-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (JEABND1744128-01) فاقد تاریخ با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۴۰) - وزن مندرج در این سند (۲۰۱ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۴۰) - در سامانه گمرک شماره بارنامه مهمور و بارگذاری شده همان بارنامه ای که به بانک ارائه شده است، نمی باشد. (۷-۴۴۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۰۱ تن و به ارزش ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۴۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۴۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۴۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۴۴۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این ژاپن با نرخ مبادله ای این ژاپن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز این ژاپن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۴۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۷۱۷۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۵۹: (۱-۴۴۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۴۱) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۳-۴۴۱) - طبق سند گمرک کالا دارای بیش بود ارزش است (پارت اول). (۴-۴۴۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۸۰۳۵۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۴۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۵۱) و تاریخ آن (۲۰۱۶،۰۹،۱۰) برابر با (۱۳۹۵،۰۶،۲۰) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۴۱) - طبق این سند کالا دارای بیش بود ارزش است. (۵-۴۴۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۷۶۴ تن و به ارزش ۶۳۷،۰۱۱،۰۷ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۴۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۴۴۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۶۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۴۱) - در این سند شماره بارنامه (۲۰۱۱۹۵۱) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۲،۰۸) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۲۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۴۴۱) - وزن مندرج در این سند (۲۲۶ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۴۴۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۲۶ تن و به ارزش ۵۳،۴۶۸،۹۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۴۱) - (۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۴۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۴۱-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۳,۶۶۸,۹۲ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۴۱-۱۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۶۹۰,۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۲,۸۰۱,۰۳۰,۵۶۰ ریال، فروش: ۲۷,۳۰۸,۴۸۴,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۵۰۷,۴۵۳,۴۴۰ ریال. (۴۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۹۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۱۳: (۴۴۲-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۲-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۴۴۲-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴۴۲-۴) - نام کشتی در بارنامه ارائه شده به بانک قید نشده است. (۴۴۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۴۲-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۴۲-۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴,۵۰۰ یورو از دید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۴۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال. (۴۴۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۶۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۱۹۷: با توجه به ارائه سه پارت اسناد حمل و ظهرنویسی توسط بانک اقتصاد نوین سند ترخیص که مثبت ورود کالا باشد در پرونده مشاهده نشد لذا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱-۴۴۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال. (۴۴۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۵۷۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۶۷: صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). (۲-۴۴۴) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول و دوم). (۳-۴۴۴) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتی رانی خزر صادر شده است (پارت اول). (۴-۴۴۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۶۸۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۴۴) - در این سند شماره بارنامه (ANB8005123BAZ) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۹،۰۸) برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۱۷) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۴۴) - وزن مندرج در این سند ۱،۴۰۸ تن با بارنامه مغایر است. (۵-۴۴۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۴۰۸

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تن و به ارزش ۴۰۴،۹۰۴،۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۴۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۷-۴۴۴) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کاپیتان صادر شده است (پارت دوم). (۸-۴۴۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۹-۴۴۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۳۶۰۰ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۴۴) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۰۸،۱۲) برابر با (۱۳۹۵،۱۱،۲۰) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۱۰-۴۴۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۳۱ تن و به ارزش ۱،۳۹۴،۳۷۵،۹۵ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۴۴۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۴۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۴۴) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. (۱۴-۴۴۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۱۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۷۳۰: (۴۴۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۵-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۴۴۵-۳) - تاریخ مندرج در مهر منقوش (۲۰۱۵،۲،۱۸ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۲۹) در سند گواهی مبدأ با تاریخ سند مذکور مغایر است. (۴۴۵-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴۴۵-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۴۴۵-۶) - تعداد کالای مندرج در گواهی بازرسی با تعداد کالا در صورت حساب مغایر است. (۴۴۵-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۰۲۵۵۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۴۴۵-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۳-۰۲۰۷۴۴۱۶۶) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۱۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۵-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۳۲۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۴۵-۷-۳) - براساس این سند وضعیت اظهار «پروانه نشده» می باشد در صورتی که در باکس «لیست کالای خارج شده از گمرک» وزن کالای خارج شده از گمرک را درج نموده است. (۴۴۵-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۴۴۵-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۴۵-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۹ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۰۲,۴۰۰,۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۷۴۲,۸۷۷,۲۰۰ ریال. ۴۴۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۶۳: ۴۴۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۶-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. ۴۴۶-۳) - بارنامه در مقصد (بندر نوشهر) توسط کشتی رانی دریای خزر صادر شده است. ۴۴۶-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۱۸۸۷۵۲ مورد آتی مشاهده می شود: ۴۴۶-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷,۰۹,۱۳ برابر با ۱۳۹۶,۰۶,۲۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۶-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۸۹۳ تن و به ارزش ۴۹۶,۵۸۹,۹۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۴۴۶-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۴۶-۸- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۴۶-۹- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۴۷- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۷۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۱۲: ۴۴۷-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). ۴۴۷-۲- نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). ۴۴۷-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۴۷-۴- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). ۴۴۷-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۴۰۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۴۷-۵-۱- در این سند شماره بارنامه (۰۲-۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶،۰۹،۲۵) برابر با (۱۳۹۴،۱۲،۰۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). ۴۴۷-۵-۲- وزن مندرج در این سند (۱۸۵ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). ۴۴۷-۵-۳- در سامانه گمرکی تصویرکپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۴۴۷-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۵ تن و به ارزش ۲ ۸۲،۷۲۰ یورو از محل اسناد پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۴۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم).
۴۴۷-۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه
نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که
فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین
طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت
دوم). (۴۴۷-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۸۵۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم):
۴۴۷-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه (0017A68379-03) فاقد تاریخ با تاریخ بارنامه ارائه شده به
بانک مغایر است. (۴۴۷-۹-۲) - وزن مندرج در این سند (۱۴۱ تن) با وزن مندرج در بارنامه مغایر
است. (۴۴۷-۹-۳) - مهر منقوش بر روی بارنامه خوانا و قابل تشخیص نمی باشد. (۴۴۷-۱۰) - به استناد
استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۴۱ تن و به ارزش ۲۱۷,۲۸۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از
گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۴۷-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل»
سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه
مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۴۷-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با
همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا
اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک
عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۴۷-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات
سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۴۴۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۴۸) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۲۴۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۳۲: (۱-۴۴۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۴۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر است. (۳-۴۴۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۴۴۸) - در بارنامه نام سه بندر تخلیه (بندر انزلی و امیرآباد و نوشهر) درج شده است. (۵-۴۴۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۲۸۶۳۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۴۴۸) - در این سند شماره بارنامه (۹۵۵۹۱) و تاریخ بارنامه نامشخص با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۵-۴۴۸) - وزن مندرج در این سند (۲،۶۷۹،۶۸۷ کیلو) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶-۴۴۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۶۷۹،۶۸۷ کیلو و به ارزش ۶۱۸،۸۵۸،۱۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۴۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۴۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴۴۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۴۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۱,۰۸۴,۱۶۶,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۵۵۲,۳۲۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۶۸,۱۵۳,۶۰۰ ریال. (۴۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۳۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۱۹۵: (۱-۴۴۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر است (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۴۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۴۴۷۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۴۹) - وزن مندرج در این سند ۲۴۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). (۴-۴۴۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۴۰ تن و به ارزش ۳۶۹,۶۳۲ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۴۹) - بارنامه فاقد مهر و امضاء صادرکننده می باشد (پارت دوم و سوم). (۴۴۹) - (۶) - وزن مندرج در بارنامه به صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر است (پارت دوم و سوم). (۷-۴۴۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۱۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۷-۴۴۹) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱- شماره بارنامه (0017A68379-02) فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۴۴۹) - وزن مندرج در این سند ۴۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۸-۴۴۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۰ تن و به ارزش ۶۲,۰۸۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۴۹) - بارنامه فاقد مهر و امضای صادرکننده بوده و لیست کانتینرها منضم به بارنامه نمی باشد (پارت و سوم). (۱۰-۴۴۹) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۱۱-۴۴۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۴۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۳-۴۴۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۴-۴۴۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۵۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۵۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۳۴: (۱-۴۵۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۰) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۵۰-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴۵۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ و گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۵۰) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد (پارت اول). (۶-۴۵۰) - وزن کالا در گواهی مبدأ از وزن کالا در صورت حساب بیشتر است (پارت اول). (۷-۴۵۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۴۲۷ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۷-۴۵۰-۱) - شماره و تاریخ بارنامه در این سند HDMUBUIR4561854-02 مورخه ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ است که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۴۵۰) - وزن مندرج در این سند (۱۷۳ تن) با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب مغایر است. (۸-۴۵۰) - با توجه به مغایرت های فوق، در اسناد گمرکی مقدار ۱۷۳ تن به ارزش ۲۶۵،۶۴۸ یورو بابت پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۹-۴۵۰) - شماره های شش دستگاه کانتینر مندرج در بارنامه غیراستاندارد می باشد بدین توضیح که به جای هفت رقم چهار رقم درج شده است و لذا شماره های کانتینر مطابق با واقع نمی باشند (پارت دوم). (۱۰-۴۵۰) - در بارنامه نام کشتی و شماره سفر درج نشده است (پارت دوم). (۱۱-۴۵۰) - با توجه به ظهنویسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۱۲-۴۵۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۵۰) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۴-۴۵۰) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۵-۴۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱,۶۰۶,۵۸۵ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۰,۴۲۸,۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۵۳,۷۸۵,۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۳,۳۵۷,۴۴۰ ریال. (۴۵۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۴۸۳۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۵۴۳: (۱-۴۵۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۵۱) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۵۱) - در پرونده سند گمرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴-۴۵۱) - نام نماینده شرکت حمل در بارنامه مشخص نیست (پارت اول و دوم و سوم). (۵-۴۵۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۱) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۴۵۱) - با توجه به اینکه براساس استعمال از سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، لذا از محل ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخصیصی به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵۱-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال. (۴۵۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۵۴۷۴۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۳۹۳: (۴۵۲-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۲-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۵۲-۳) - گواهی مبدأ و بارنامه طبق روال جاری تجاری تنظیم نشده و غیرواقعی می باشد. (۴۵۲-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۵۲-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۲-۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۴۵۲-۷) - براساس استعلام بانک از سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. لازم به ذکر است که از محل ارز تخصیصی به مبلغ ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده و به تبع آن تعهدات ارزی ایفاننده است. (۴۵۲-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال. ۴۵۳- - ثبت سفارش شماره ۹۱۷۳۲۸۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۱۰: ۴۵۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۵۳-۲- نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۵۳-۳- بارنامه توسط شرکت کشتیرانی «خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد. ۴۵۳-۴- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۵۳-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۵۳-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۵۳-۷- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوان چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۵۳-۸- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال. (۴۵۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۶۱۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۵۳:
(۱-۴۵۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش
و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۲-۴۵۴) - نام فرستنده در بارنامه
و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۳-۴۵۴) - شماره و تاریخ بارنامه در
اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت دوم). (۴-۴۵۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست
بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۵-۴۵۴) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه
مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۴۵۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۵۹۹۰ موارد آتی ملاحظه
شد (پارت دوم): (۱-۶-۴۵۴) - شماره بارنامه (HDMUBUIR6203363-03) با شماره بارنامه ارائه شده
به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۵۴) - تعداد بسته ها ۶۶۰ کیسه درج شده در حالی که در بارنامه ۱,۴۴۰
کیسه است. (۳-۶-۴۵۴) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۷,۰۳,۱۵) با تاریخ بارنامه (۲۰۱۷,۰۲,۱۸)
ارائه شده به بانک مغایر است. (۴-۶-۴۵۴) - در این سند ارزش کالا به میزان ۸۰ درصد بیش بود اعلام
شده است. (۷-۴۵۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۵۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل
نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با
روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۹-۴۵۴) - بر اساس اعلام گمرک کالای اظهاری دارای
۸۰ درصد بیش بود ارزش می باشد بدین معنی که در قبال ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارزش تخصیصی صرفاً ارزش
کالای وارد شده یکصد هزار یورو بوده و به میزان چهارصد هزار یورو کالا وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰-۴۵۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۱۱-۴۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۴۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۰۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۵۸: ۱-۴۵۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۲-۴۵۴) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳-۴۵۴) - بار نامه فاقد مهر و امضای صادرکننده است. ۴-۴۵۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب مغایر است. ۵-۴۵۴) - تعداد بسته ها در بارنامه ۱۹,۸۰۰ کیسه قید شده در صورتی که در گواهی بازرسی ۱۲,۸۷۰ کیسه ذکر شده است. ۶-۴۵۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی و صورت حساب مغایر است. ۷-۴۵۴) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۸-۴۵۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۹-۴۵۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۰-۴۵۴) - با توجه به اینکه براساس استعمال بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۱-۴۵۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال. (۴۵۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۵۴۸۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۳۸۶: (۱-۴۵۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۶) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۶) - بارنامه توسط شرکت «خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد. (۴-۴۵۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۴۵۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۴۵۶) - با عنایت به اینکه براساس استعمال بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوان چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵۶-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲,۴۲۶,۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۴۳۴,۵۶۷,۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹,۴۲۷,۸۲۳,۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال. (۴۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۴۰۲۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۲۸: (۴۵۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۵۷-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۵۷-۳) - بارنامه توسط شرکت «کشتیرانی خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد (پارت اول و دوم). (۴۵۷-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۳۷۸۰۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۵۷-۱-۴) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۱۰،۰۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۵۷-۲-۴) - وزن مندرج در این سند (۱,۷۲۷ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۵۷-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار (۱,۷۲۷ تن) و به ارزش ۴۹۶,۹۹۹,۷۹ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۵۷-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۸۱۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۵۷-۱-۶) - در این سند شماره بارنامه (056217D) و تاریخ بارنامه (۲۰۱۷،۱۲،۲۲) برابر با (۱۳۹۶،۱۰،۰۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۵۷-۶-۲) - وزن مندرج در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند ۷ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۴۵۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۵۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۴۵۷- (۹) - براساس استعمال بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۵۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۵۸) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۳۵۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۵۷: (۱-۴۵۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۸) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۵۸) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی و گواهی بازرسی مغایر است (پارت اول و دوم). (۴-۴۵۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۹۳۴۷۳۳ موارد آتی ملاحظه شد (پارت اول): ۴۵۸- (۱-۴) - شماره بارنامه در این سند (VANBND170004-02) فاقد تاریخ درج شده که با شماره بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۵۸) - تعداد بسته ها و وزن کالا ۰ درج شده و وضعیت اظهار
«اظهارنامه-پروانه نشده» است. (۳-۴-۴۵۸) - برای این پارت کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۴۵۸) -
مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۶-۴۵۸) - در
سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۸۵۸ موارد آتی ملاحظه شد (پارت دوم): (۱-۶-۴۵۸) - شماره بارنامه
در این سند (CAN0350562A-03) درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است.
۴۵۸-۶-۲) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۷،۰۶،۱۱) درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر است. (۳-۶-۴۵۸) - بر اساس نامه شماره ۹۷،۹۳۰۱۱۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ «دفتر بررسی و تعیین
ارزش کمرگ» کالای وارد شده حدود ۴۵۰ درصد بیش بود دارد و واردکننده هیچ اقدامی نسبت به
عودت ارز به بانک عامل ننموده است. (۷-۴۵۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۵۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر
می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه
شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۹-۴۵۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس
مندرجات گمرک بابت پارت دوم کالا وارد و ترخیص شده ولی با عنایت به مغایرت های موجود به
شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت
کالایی وارد کشور نشده است. (۴۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۱۶۵۱۷۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۴۲۸۰:
۴۵۹-۱) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و صورت حساب و لیست بسته بندی فاقد مهر اتاق
بازرگانی محل می باشند (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۸) - بر اساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۴۸۵۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۲-۴۵۸) - شماره بارنامه مندرج در این سند (۲۷۰۵۹۵۱) مورخه ۲۰۱۶،۰۸،۱۷ که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۲-۴۵۸) - وزن کالا در این سند (۲،۶۹۸ تن) درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۲-۴۵۸) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۳-۴۵۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۶۹۸ تن و به ارزش ۶۶۰،۵۴،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۴۵۸) - بر اساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۳۵،۰۰۰۲۰۹۵۰۰،۲۰۱۰۰۹۵۰۰ (۲۰۸۰۷۵۹۳) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۴-۴۵۸) - شماره بارنامه مندرج در این سند (۲۵۶۹۵۵) مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۵۸) - وزن کالا در این سند (۱،۲۹۷ تن) درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۴-۴۵۸) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی (۲۰۸۰۷۵۹۳) مغایر است. (۴-۴-۴۵۸) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۵-۴۵۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۲۸،۲۹۷ تن و به ارزش ۳۱۵،۹۴۵،۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۵۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۵۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۴۵۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۵۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۲۲۹،۴۷۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۶۰۰،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۳۷۱،۳۲۸،۰۰۰ ریال. (۴۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۴۴۷۴۰۸۴ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۴۴۹: (۱-۴۶۰) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند. و بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۲-۴۶۰) - براساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۰۳۸۳۴ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۲-۴۶۰) - کالای خارج شده به وزن ۴،۰۰۱ تن می باشد. (۲-۲-۴۶۰) - تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۴،۲۲ درج شده در این سند با تاریخ مندرج در بارنامه ۲۰۱۶،۰۴،۲۰ مغایر است. (۳-۲-۴۶۰) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی (بجز گواهی مبدأ) فاقد مهر بانک هستند. (۳-۴۶۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۱ تن و به ارزش ۹۱۸،۳۹۵،۱۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۴۶۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۴۶۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶-۶۶۰) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۶۶۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۱,۰۸۴,۱۶۶,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۵۵۲,۳۲۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۶۸,۱۵۳,۶۰۰ ریال. (۶۶۱) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۰۲۵۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۷۶: (۱-۶۶۱) - نام ذینفع در اسناد صورت حساب و لیست بسته بندی با گواهی مبدأ و بارنامه مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهریکسان می باشند. (۲-۶۶۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۹۵۹۸۷ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۲-۶۶۱) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶,۰۱,۱۲) درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک (۲۰۱۵,۱۲,۲۲) مغایر است. (۲-۲-۶۶۱) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳-۶۶۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴-۶۶۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۵-۶۶۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۴۱،۶۰۹،۸۶۰ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۶۶۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۴۱،۶۰۹،۸۶۰ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۶۶۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۴۶۷ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۱۹۵: ۹۶۲-۱) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند باشند، بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۶۶۲-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۹۰۵۰۷ موارد آتی ملاحظه می شود: ۶۶۲-۲-۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۴،۱۶ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک (۲۰۱۶،۰۴،۱۱) مغایر است. (۶۶۲-۲-۲) - وزن کالا در این سند (۳،۹۹۸ تن) درج شده در حالی در بارنامه وزن کالا ۴،۰۰۰ تن ذکر شده است و کسری وزن از گمرک بلامانع اعلام شده است. (۶۶۲-۲-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶۶۲-۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۹۹۸ تن و به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۲-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۶۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتري كتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۶-۶۶۲) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. (۷-۶۶۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. (۶۶۳) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۷۶۴۶۸ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۲۰۵: (۱-۶۶۳) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند و بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۲-۶۶۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۱۷۴۶ (۲۰۶۷۲۰۳۷) موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۲-۶۶۳) - شماره و تاریخ بارنامه در این فاقد تاریخ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک به شماره ۱ مغایر است. (۲-۲-۶۶۳) - مغایرت وزن کالا: در این سند وزن ۲،۹۷۴ تن درج شده در حالی که در بارنامه وزن کالا ۲،۹۹۲،۶۵۷ تن قید شده؛ لذا کالای وارده به میزان ۱۷،۸۰۷ کسری دارد. (۳-۲-۶۶۳) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی در این سند مغایر است. (۴-۲-۶۶۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۳-۶۶۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹،۹۷۴ تن و به ارزش ۶۸۷،۱۱۴،۰۵ یورو از گمرک ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است. (۶۳-۴) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند. (۶۳-۵) - یکی از الزاماتی که شرکت های بازرسی لازم است انجام دهند ارائه «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل می باشد که در این پرونده مشاهده نشد. (۶۳-۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۹۴۱۰۷۹ موارد آتی ملاحظه می شود: (۶۳-۶-۱) - شماره بارنامه در این سند ۰-۱-۰ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک (یک) مغایر است. (۶۳-۶-۲) - وزن کالا در این سند ۹۸۸،۸۱۹ تن درج شده در حالی که بارنامه وزن کالا ۱،۰۰۷ تن ذکر شده است و کسری وزن به مقدار ۱۸،۵۱۱ از نظر گمرک بلامانع اعلام شده است. (۶۳-۶-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶۳-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۸۸ تن و به ارزش ۲۳۱،۲۸۵،۹۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۳-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۳-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶۳-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۶۳-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۲۶۷,۷۰۸,۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
- ۶,۴۶۸,۲۹۱,۲۰۰ ریال. (۶۶۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۵۰۸۵۶ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۴۲۳۵: (۱-۶۶۴) -
صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۶۶۴) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می
باشند صورت حساب و لیست بسته بندی می باشند (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۶۶۴) - در سند
گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۳۹۲۵ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۳-۶۶۴) -
تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷,۰۳,۱۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۳-۶۶۴) -
وزن مندرج در این سند ۲۰۹ تن که با وزن مندرج در این بارنامه به میزان ۹۴۰ کیلو مغایر است.
(۳-۳-۶۶۴) - نام کالا در این سند ذرت دامی ذکر شده که با نام کالا در بارنامه (ذرت خوراکی) مغایر
است. (۴-۳-۶۶۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش
۴۸,۴۷۲,۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۶۶۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ
۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۰۱۹۹ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۴-۶۶۴) - وزن مندرج در این
سند ۳,۲۷۲:۳۹۱ کیلو درج شده که با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب به میزان ۱۰,۸۴۷ تن
مغایر است که به میزان حدود ۲,۳۰۰ یورو کسر ارزش دارد. (۲-۴-۶۶۴) - شماره کوتاژ با شماره
ارزیابی مغایر است. (۳-۴-۶۶۴) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶,۳,۲۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به
بانک (۲۰۱۶,۰۳,۲۱) مغایر است. (۴-۴-۶۶۴) - شماره بارنامه در این سند (۹۵۲۱) با شماره بارنامه
(۲۱) ارائه شده به بانک مغایر است. (۵-۴-۶۶۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار
۳,۲۷۲:۳۹۱ کیلو و به ارزش ۲,۲۸۳,۲۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۶۶۴) - این پارت از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد فاقد سند ترخیص بوده و برغم دریافت اسناد حمل ظهنویسی شده از بانک اقدام به انجام تشریفات گمرکی و ترخیص کالا ننموده است. با این توضیح که مابه ازای ۲۴,۳۹۶,۹۶ یورو ارزش خارج شده، کالایی از گمرک خارج نشده و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تعهدات خود را در خصوص اسناد حمل پارتی سوم ایفا ننموده است. (۶-۶۶۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۶۶۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۶۶۴) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۸,۵۷۶ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۶۶۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲,۷۷۰,۱۸۰,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال. (۴۶۵) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۳۵۴ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۲۲۹: (۱-۶۶۵) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند (پارت اول و دوم). (۲-۶۶۵) - بارنامه فاقد نام نمایندگی متصدی حمل در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید (پارت اول و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوم). (۳-۶۶۵) - یکی از الزاماتی که شرکت های بازرسی لازم است انجام دهند ارائه «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل می باشد که در این پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم). (۴-۶۶۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۷۳۵ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۴-۶۶۵) - در این سند شماره بارنامه، ۰۹۵۰۰۹۵۱ و تاریخ بارنامه، ۲۰۱۶،۰۵،۲۰ قید شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۶۶۵) - وزن کالای خارج شده از گمرک (۲،۹۸۴ تن) با وزن کالای مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک (۲،۹۷۳ تن) مغایر است. (۳-۴-۶۶۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۵-۴-۶۶۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۸۴ تن و به ارزش ۷۲۵،۴۶۹،۳۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴-۶۶۵) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم). (۷-۴-۶۶۵) - اسناد تکمیلی گواهی بازرسی از جمله TR (نتایج آزمون) در سربرگ شرکت SINCO TRADE L.D (فروشنده) صادر شده در صورتی که اولاً آزمون کالا می بایستی در یک آزمایشگاه آکرودیته در مبدأ انجام و ثانیاً در سربرگ آزمایشگاه مذکور صادر می شد؛ که صدور این سند در سربرگ شرکت فروشنده مغایر با روال جاری می باشد و شرکت بازرسی دارکو به امر مهم توجهی ننموده است (پارت دوم). (۸-۴-۶۶۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۱۰ تن و به ارزش ۲۵۰،۵۳۰،۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴-۶۶۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۸۸۰۰ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱-۹-۶۷۵) - شماره بارنامه IZO مورخ ۲۰۱۶.۰۹.۱۵ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲-۹-۶۷۵) - وزن مندرج در این سند ۱،۰۱۰ تن با وزن مندرج در بارنامه (۱۰،۰۲۶،۷۶۵ کیلو) مغایر است. ۳-۹-۶۷۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۴-۹-۶۷۵) - در این سند تصریح شده که ارزش کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود می باشد در صورتی که براساس نامه شماره ۹۶،۱۰۰۷۰۱۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۹ دفتر تعیین ارزش گمرک ارزش اظهاری را پذیرفته است. ۵-۹-۶۷۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۶-۹-۶۷۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۷-۹-۶۷۵) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۸-۹-۶۷۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال. ۹-۹-۶۷۵) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۶۲۲۰۸ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۳۸۹۴: ۱-۹-۶۷۵) - نام ذینفع در اسناد حمل مغایر می باشند صورت حساب و لیست بسته بندی فاقد مهر اتاق بازرگانی محل می باشند (پارت اول و دوم). ۱۰-۹-۶۷۵) - در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۲۰۷۳ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۲-۴۶۶) - شماره بارنامه در این سند (۹۴۹۴۷) با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۲-۴۶۶) - وزن کالا در این سند ۳,۲۹۵ تن درج شده در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک وزن کالا ۳,۳۰۷ تن ذکر شده است که اختلاف وزن ۱۱ تن می باشد. (۳-۲-۴۶۶) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳-۴۶۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۲۹۵ تن و به ارزش ۸۰۸,۷۳۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۴۶۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۳۹۹۸ (۲۲۰۳۶۹۶۲) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۴-۴۶۶) - شماره کوتاژ در این سند با شماره ارزیابی مغایر است. (۲-۴-۴۶۶) - شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۴ مورخه ۲۰۱۷,۳,۲۵ در این سند با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۴-۴۶۶) - وزن کالا در این سند ۲۹۰ تن درج شده که با وزن بارنامه ارائه شده به بانک مغایر و کسر وزن حدود دو تن می باشد. (۴-۴-۴۶۶) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۵-۴۶۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۹۰ تن و به ارزش ۷۱,۶۴۱ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۶۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۶۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۴۶۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۸۰،۳۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۶۶۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰،۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹،۱۲۵،۶۱۱،۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۱۱،۳۷۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۸۵،۷۵۹،۴۶۰ ریال. (۶۶۷) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۱۲۷۹۰ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۶۲۱: (۱-۶۶۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۶۶۷) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۳-۶۶۷) - شرکت بازرسی مذکور آدرس دقیق بازرسی کالا را در گواهی IC قید ننموده و لذا این سند غیرمعمول می باشد. (۴-۶۶۷) - درسند گمرکی تحت کوناژ ۷۰۱۲۴۷۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۴-۶۶۷) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۰۵ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۶۶۷) - شماره قبض انبار در این سند درج نشده است. (۳-۴-۶۶۷) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵-۴-۶۶۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۸۰ تن و به ارزش ۶۴۱،۶۰۹،۸۶۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴-۶۶۷) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۷-۴-۶۶۷) - ضمناً در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در بارنامه و گواهی مبدأ درج نشده است. (۸-۴-۶۶۷) - با در نظر گرفتن موارد مغایر در سطور بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت های مربوطه صادر نشده و بطوریکه ملاحظه فرمودید گیرنده کالا در اسناد حمل بجای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مجتبی کحال زاده می باشد. (۹-۴۶۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس اعلام گمرک کالا وارد و ترخیص شده ولی اسناد حمل ارائه شده مطابق با واقع تشخیص داده نمی شود و ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۴۱,۶۰۹,۸۶۰ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۰-۴۶۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون کره جنوبی ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون کره جنوبی در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید. (۴۶۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۹۶۲۹۷۱ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۶۲: (۱-۴۶۸) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۶۸) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۳-۴۶۸) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۴-۴۶۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۱۴۴۹۷ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۴-۴۶۸) - نام مالک کالا در این سند «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» ذکر شده که در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» قید شده. (۲-۴-۴۶۸) - وزن ناخالص کالای خارج شده از گمرک ۵۰۲ تن با وزن ناخالص بارنامه ارائه شده به بانک ۵۰۶ تن قید شده که کسر وزن معادل ۴ تن دارد. (۳-۴-۴۶۸) - شماره و تاریخ قبض انبار در این سند قید نشده است. (۴-۴-۴۶۸) - در سامانه گمرکی بجز لیست بسته بندی و صورت حساب سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشد. (۵-۴۶۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۲ تن و به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۶۸) - در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است.
۶۷۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود. ۶۷۸-۸) - با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص
شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود
محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور
نشده است. ۶۷۸-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می
باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲,۴۱۵,۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد
لیر ترکیه: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۳۲۱,۴۱۲,۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹,۲۹۶,۹۰۳,۷۷۶ ریال - مابه
التفاوت: ۳,۹۷۵,۴۹۰,۸۱۷ ریال. ۶۷۹) - ثبت سفارش شماره ۷۳۷۲۸۷۹۲ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۵۵:
۶۷۹-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار
پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۶۷۹-۲) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر
است. ۶۷۹-۳) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. ۶۷۹-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ
۷۱۳۸۲۸۶ موارد آتی ملاحظه می شود: ۶۷۹-۴-۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ قید شده
در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۱،۰۶ درج شده و این موضوع از موارد مغایرت
در این سند است. ۶۷۹-۴-۲) - مالک کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه
ذکر شده در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این سند است. ۶۶۹-۴-۳- وزن ناخالص کالا در این سند ۵۰۰ تن قید شده در صورتی که وزن ناخالص کالا در بارنامه ۵۰۶،۸۸۰ تن ذکر شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۶۶۹-۴-۴- در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶۶۹-۵- در بارنامه و گواهی مبدأ و گواهی بازرسی نام گیرنده «مجتبی کحال زاده» درج شده در صورتی که در اسناد خرید از جمله (پروفرما و ثبت سفارش) و فاکتور و سایر صورت حساب و لیست بسته بندی نام گیرنده معتمد پارسه نوشته شده است. ۶۶۹-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۰ تن و به ارزش ۵،۶۶۹،۷۵۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. ۶۶۹-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۶۶۹-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۶۹-۹- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵،۶۶۹،۷۵۰ یوان چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۶۶۹-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال. ۴۷۰- ثبت سفارش شماره ۸۱۱۰۲۹۰۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۳۱: ۴۷۰-۱- صورت حساب به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۷۰) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۳-۴۷۰) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۴-۴۷۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۹۶۶۶۲ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۴-۴۷۰) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ قید شده در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۱،۰۷ درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. (۲-۴-۴۷۰) - مالک کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر شده در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. (۳-۴-۴۷۰) - وزن ناخالص کالا در این سند ۵۰۱ تن قید شده در صورتی که وزن ناخالص کالا در بارنامه ۵۰۶ تن ذکر شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. (۴-۴-۴۷۰) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، بدون مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه مهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۵-۴۷۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۱ تن و به ارزش ۵,۶۶۹,۷۵۰ یوان چین از گمرک ترخیص شده است. (۴۷۰-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۷۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۸-۴۷۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۷۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر ترکیه؛ نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال. (۴۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۵۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۰۴۶: (۹۵۵۱۱۰۴۶-۴۷۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). (۲-۴۷۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). (۳-۴۷۱) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). (۴-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۹۰۲۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت اول). (۲-۴-۴۷۱) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه / پروانه نشده) درج شده است (پارت اول). (۵-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۴۸۵۰۴ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۵-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.؟.۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۴۷۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۶۷۹ مترمکعب و به ارزش ۱۶۱،۶۷۲،۹۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۵۳۲۶۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱-۷-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۹.۲۰۱۶.۹۲۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت سوم). (۴۷۱-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴۱ مترمکعب و به ارزش ۱۲۸,۸۷۲,۷۱ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۴۷۱-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۷۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت چهارم): (۴۷۱-۹-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۱۰,۰۲ برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷۱-۹-۲) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه - پروانه نشده) درج شده است. (۴۷۱-۱۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۷۳۳ موارد آتی مشاهده می شود (پارت پنجم): (۴۷۱-۱۰-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶,۱۰,۰۲ برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷۱-۱۰-۲) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه - پروانه نشده) درج شده است. (۴۷۱-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۷۱-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۷۱-۱۳) - با توجه به مراتب فوق الذکر و با عنایت به اینکه از محل اسناد حمل پارت اول و چهارم و پنجم سند ترخیص در وضعیت پروانه نشده مشاهده می گردد، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. (۴۷۱-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر ترکیه؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای لیر ترکیه: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر ترکیه: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال. (۴۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۵۶: (۱-۴۷۲) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۷۱) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است (پارت اول و دوم). (۳-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۰۵۳۶ (۱۰۸۵۳۵) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۷۱) - تاریخ بارنامه در این سند (۲۰۱۶,۰۴,۲۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۷۱) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳,۵۶۷,۱۶۳ تن درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳-۴۷۱) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی (۱۰۸۵۳۵) در این سند مغایر می باشد. (۴-۳-۴۷۱) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴-۴-۴۷۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۵۶۷ تن و به ارزش ۸۶۸,۳۸۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۰۲۰۳۴ (۲۰۸۰۷۵۸۷) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۵-۴۷۱) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی مغایر می باشد. (۲-۵-۴۷۱) - شماره بارنامه در این سند ۰۰۲۵۶۹۵۴ مورخه ۲۰۱۶,۰۹,۱۵ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۵-۴۷۱) - وزن ناخالص خارج شده در این سند ۴۴۷,۳۲۳ تن قید شده که با وزن مندرج در بارنامه (وزن ۴۴۹ تن) ارائه شده به بانک، مغایر می باشد. (۴-۵-۴۷۱) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶-۴۷۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۴۷ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰۹،۶۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۷۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۷۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴۷۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۱۰-۴۷۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال. (۴۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۶۰۱۱: (۱-۴۷۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۴۷۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۴۷۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۴۷۲-۴) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۴۷۲-۵) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و همچنین عدم ارائه پروانه سبز گمرکی به بانک عامل، اسناد حمل، واقعی ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۴۷۲-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۰۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

ب-۸) - اقدامات انجام شده توسط بانک در خصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: ۱) - وضعیت پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سازمان تعزیرات حکومتی: ۱-۱) - براساس نامه شماره ۹۶۳۰۳،۲،۱۱۲۹۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۰۹ مدیر حقوقی بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۷ فقره حواله ارزی به مبلغ ۷,۴۸۴,۳۹۳ یورو و ۲۸,۹۸۴,۲۳۰ ین ژاپن نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۶،۰۲،۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۲ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۷,۴۸۴,۳۹۳ یورو و ۲۸,۹۸۴,۲۳۰ ین ژاپن به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه محکوم نموده است. ۱-۲) - بر اساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۴۱۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۲۹۸ فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۰۷,۶۰۷,۰۹۱ یورو نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۱۰۱۰۹۰۰۰۰۸۱۱ مورخه ۱۳۹۷,۰۶,۰۷ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۴۰۷,۶۰۷,۰۹۱ یورو و به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است. لازم بذکر می باشد مجموع ارزهای تخصیصی توسط بانک مرکزی بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار از مرداد ۱۳۹۴ الی خرداد ۱۳۹۵ تعداد ۴۷۲ فقره حواله مجموعاً به مبلغ ۲۶۵,۱۷۰,۹۹۸ یورو می باشد ولی مبلغ قید شده در نامه مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبلغ ۴۰۷,۶۰۷,۰۹۱ یورو که مغایر می باشد. (۱-۳) - براساس نامه شماره ۹۷۱۰۰,۲,۵۳۴۲ مورخه ۱۳۹۷,۹,۲۶ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۱۹ فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۸,۸۷۰,۲۵۹,۰۴ یورو، ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن، ۲۶,۳۰۸,۷۹۷,۷۸ یوآن چین و ۱,۲۵۳,۶۴۹,۴۲۲ وون کره جنوبی نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۴۰۰۱۸۷۲ مورخه ۱۳۹۷,۱۱,۲۸ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۴۸,۸۷۰,۲۵۹,۰۴ یورو، ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یین ژاپن، ۲۶,۳۰۸,۷۹۷,۷۸ یوآن چین و ۱,۲۵۳,۶۴۹,۴۲۲ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است.

ب-۹) - خلاصه ارزهای خریداری شده و امانی از محل ثبت سفارش های متهمین پرونده و سایر معاملات متهمین با صرافی اقتصاد نوین که توسط خود صرافی به هیأت کارشناسی ارائه شده است به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرح آتی ارائه شده است. (۱) - نوع ارز خریداری شده: وون کره جنوبی؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۱۵۱,۴۷۲,۶۶۰,۸۵۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۱۰۶,۰۴۶,۲۳۹,۲۳۵؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱۵۶,۸۱۲,۵۶۵,۰۷۴؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۸۶,۷۸۹,۱۸۴,۳۰۱؛ خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۱۵۶,۸۱۲,۵۶۵,۰۷۴؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۱۷۰,۷۲۹,۷۱۵,۷۹۰؛ جمع: ۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵ وون کره جنوبی؛ (۲) - نوع ارز خریداری شده: لیر ترکیه؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۸۰۸,۲۲۳,۸۲۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۱۲۹,۸۴۹,۰۱۹؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۵۱۸,۳۷۱,۸۹۱؛ خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۱۲۰,۹۶۱,۶۰۰؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۱۹,۷۰۰,۹۵۴؛ جمع: ۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵ لیر ترکیه؛ (۳) - نوع ارز خریداری شده: روپیه هند؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۵۲۸,۰۹۴,۳۸۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۰؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۴۳۷,۲۶۵,۰۴۳؛ خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۰؛ ارزشهای خدمات ارسال حواله: ۱۹۱,۱۲۹,۳۴۳؛ جمع: ۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶ روپیه هند؛ (۴) - نوع ارز خریداری شده: یورو؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۶۱,۱۳۴,۴۰۰؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۳۷,۶۲۳,۰۸۶؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریر ارز به حساب شرکت): ۱۶۶,۲۷۱,۴۱۲؛ خرید از محل واریزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۵۹,۶۳۱,۹۹۴؛ خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۱۶۶,۲۷۱,۴۱۲؛
ارزهای خدمات ارسال حواله: ۳۹,۱۲۵,۴۹۲؛ جمع: ۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸ یورو؛ (۵) - نوع ارز خریداری شده:
یوان چین؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بانک اقتصاد نوین): ۵۳,۸۱۳,۵۸۵؛ منبع تأمین شده
از طرف گروه هفت تپه (سایر بانک ها): ۰؛ منبع تأمین شده از طرف گروه هفت تپه (بدون واریز ارز
به حساب شرکت): ۱۱۷,۴۷۲,۱۰۲؛ خرید از محل واریزی اقتصاد نوین و سایر بانک ها: ۵۱,۸۱۳,۵۸۵؛
خرید بدون واریز به حساب شرکت: ۱۱۷,۴۷۲,۱۰۲؛ ارزهای خدمات ارسال حواله: ۲,۰۰۰,۰۰۰؛ جمع:
۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷ یوان چین؛ جمع به یورو: ۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵؛ جمع ریال تأمین شده توسط صرافی:
۲۳,۹۷۹,۴۴۶,۲۷۵,۷۶۳.

اظهارنظر درخصوص آقای احمد سعیدی فر: با عنایت به بررسی های بعمل آمده مشخص گردید
نامبرده آگاهانه با اقدامات خلاف مقررات آقای انصاری و آقای حقیقت طلب همکاری نموده است و
راه را برای اقدامات غیرقانونی شرکت های مرتبط با آقای اسدیگی هموار نموده به نحوی که ریال
مورد نیاز جهت خرید ارز تخصیصی بانک مرکزی را تأمین نموده و ارزهای حاصل از ثبت سفارش را
خریداری و در بازار آزاد به فروش رسانده است. که نیاز است در این خصوص پاسخگو باشند.
نامبرده در قبال مبلغ ریالی مابه التفاوت خرید ارز از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به مبلغ
۳,۱۹۸,۶۷۲,۲۲۱,۲۰۴ ریال به گروه آقای اسدیگی سود رسانده است که بدین شرح است: با مشارکت
متهمین به تفکیک: (۱) - آقایان امید اسدیگی و رضا انصاری اصیل از طریق شرکت های بازرگانی
دریای نور ژئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبالغ: ۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵ و ون کره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جنوبی، ۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵ لیر ترکیه، ۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶ روپیه هند، ۲۶۵،۰۲۸،۸۹۸ یورو، ۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷ یوان چین جمعاً معادل ۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵ یورو؛ ۲) - آقایان مهرداد رستمی چگنی و رضا انصاری اصیل از طریق شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به مبلغ: ۴۱۴،۳۳۱،۴۶۵،۱۶۵ وون کره جنوبی، ۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵ لیر ترکیه، ۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶ روپیه هند، ۱۶۵،۷۰۲،۶۴۷ یورو، ۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷ یوان چین جمعاً معادل ۶۲۰،۰۷۸،۴۳۴ یورو؛ ۳) - آقای مجتبی کحال زاده و رضا انصاری اصیل از طریق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۹۹،۳۲۶،۲۵۱ یورو؛ و نیز از طریق زمینه سازی و تسهیل متهمین آقایان رضا انصاری اصیل و احمد سعیدی فر به مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۴۶۴) وجه نقد از محل تنخواه ریالی شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارز از شرکت صرافی اقتصاد نوین ریال. لازم به ذکر است با بررسی حساب های ریالی آقای سعیدی فر مشخص گردید مبالغی از حساب آقای اسدیگی به حساب ایشان واریز شده است که لازم است در این رابطه تحقیقات بیشتری به عمل آید. احتمال آن می رود این مبالغ تحت عنوان رشوه به نامبرده پرداخت شده باشد.

۶-۱۱) - متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز:

الف) - در ادامه رسیدگی به اتهامات اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی کشور (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مدیران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بهره برداری از شرکت های مختلف جهت اخذ حواله ارزی، متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ثی اقدام به ثبت سفارش در قالب شرکت کیان واریان البرز نموده است. واحد حقوقی بانک، شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین برابر با مصوبه مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۲۷ کمیته اعتبارات بانک، حسب درخواست شرکت کیان واریان البرز، به منظور واردات حلال های شیمیایی درخصوص تخصیص و خرید ارز مبادله ای (یوآن چین و لیر ترکیه) برای شرکت یاد شده اقدام کرده، متعاقباً شعبه مذکور به درخواست متقاضی و فروشنده خارجی کالا (شرکت تارا استانبول ترکیه) بدون کسب موافقت اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، در مواردی حسب دستور مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین (متهم آقای رضا انصاری اصیل) و در مواردی نیز بدون دستور شخص اخیر، مبادرت به کارسازی وجوه حواله های ارزی به نفع شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین نموده و با بررسی صورت گرفته، ریال اولیه جهت خرید ارز از بانک مرکزی، از حساب های متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تأمین گردیده است، در سال ۱۳۹۴ صرافی بانک اقتصاد نوین بالغ بر ده هزار میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال، حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را شارژ که قسمتی از این وجوه به حساب شخصی متهم آقای امید اسدیگی واریز شده است، قسمتی از وجوه ریالی واریزی توسط صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و سپس از حساب اخیر قسمتی به، حساب متهم آقای امید اسدیگی واریز شده است. این در حالی است که در مکاتبه ی مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۵ شرکت کیان واریان البرز خطاب به رییس وقت شعبه اسفندیار آقای حقی بشرح برگ ۵۹ پرونده دقیقاً قید گردیده است: «درخصوص حواله های ارزی مربوط به شماره ثبت سفارش های ذیل الذکر این شرکت که در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حال حاضر به صورت بلا تکلیف باقی مانده است، نظر به اینکه شرکت کیان واریان البرز جهت خرید حواله ها بدهکار شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین می باشد، و واریزهای اخیر توسط آن صرافی تأمین گردیده است لذا خواهشمند است ضمن اعلام انصراف از خرید حواله ها دستور فرمایید مبالغ ارزی اعاده و به حساب صرافی مزبور جهت پرداخت بدهی واریز گردد». به این شرح ریال اولیه گرچه مستقیماً از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و متهم آقای امید اسدیگی برداشت شده است؛ حساب ریالی شرکت و شخص حقیقی اخیرالذکر سابق بر این توسط شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین، بالغ بر ده هزار میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال شارژ گردیده که قسمت عمده برای خرید ارز با ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مصرف می گردد. متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی به عنوان مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز به صراحتاً اقرار کرده که متهم آقای امید اسدیگی طی توافقاتی که از قبل با وی داشته، بنام شرکت کیان واریان البرز ارز دولتی دریافت می نماید و توافق می شود که از محل سود حاصله مبلغی از آن در اختیار متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی قرار گیرد. در ادامه متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی اظهار داشته است: «... امید اسدیگی عنوان داشته که از مشتریان اعتباری بانک بوده و در نتیجه نقل و انتقال ارز می تواند به شرکت کیان واریان کمک نماید... آقای اسدیگی خود را کارگزار صرافی اقتصاد نوین معرفی کرده اند و... تأمین ریال (جهت خرید ارز دولتی) یا از حساب شخصی ایشان (امید اسدیگی) پول توسط بانک اقتصاد نوین برداشت می شد و یا مستقیم از شعبات دیگر بانکی به حساب کیان واریان البرز واریز و سپس خرید ارز صورت می گرفته است. در زمانی که وجه خرید ارز باید از حساب ایشان برداشته می شد. توسط امید اسدیگی نامه ای به شعبه ارائه می گردیده که حق برداشت از حساب ایشان را داشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند... تمامی وجوهی که به حساب شرکت (کیان واریان البرز) و یا برای خرید ارز تعلق می گرفته توسط امید اسدیگی بوده است... با توجه به اینکه شماره حساب های خارجی و فروشنده خارجی توسط ایشان (امید اسدیگی) معرفی و در پروفرماهای مربوطه قید می گردیده از طریق بانک مستقیماً به حساب های مذکور سوئیفت می شده و در برخی از موارد که امکان سوئیفت به دلیل تحریم ها نبوده است از طریق صرافی بانک نقل و انتقال صورت می گرفته است... اینجانب، ایشان (امید اسدیگی) را از طریق قاسم سامقانی شناخته و بعد از اینکه چندین حواله ارزی توسط ایشان انجام شده بود متوجه شدم که تأمین ریال از طرف ایشان انجام می گردد... لازم به ذکر است که معرفی بانک اقتصاد نوین جهت انجام عملیات ارزی توسط ایشان انجام گردیده است... بعد از مدت زیادی پس از گذشت حواله های ارزی بنده متوجه شدم قاسم سامقانی سود حاصل (از محل فروش حواله های ارزی) را از ایشان دریافت می کرده و بنده کاملاً بی خبر بودم... علی ایحال به عرض می رسانم که قرار بود ۷۰ درصد از سود حاصل از فروش به شرکت پرداخت گردد که با همان مبلغ بنده می توانستم کالای خود را در پارت های کوچک تر وارد نمایم و پس از مدت کوتاهی رفع تعهد نمایم... با توجه به اینکه با افرادی که سودجو بوده و در صدد پول اندوزی از طریق فروش ارز شرکت اقدام نموده رابطه داشته ام و خود نیز بعداً متوجه شده ام پشیمانم...». در خصوص اعتبارسنجی صورت گرفته نیز صرف نظر از آنکه، شرکت خدمات راه اقتصاد نوین، تهیه کننده گزارش بوده است، بی توجهی بانک به بند ۳ از گزارش مذکور قابل توجه است، چنانچه در بند اخیر، شرکت دارای صورت های مالی حسابرسی شده در سال ۱۳۹۳ عنوان شده و در آن قید گردیده که اظهار نامه مالیاتی سال ۱۳۹۳، یعنی سال قبل از اخذ ارز بر اساس ثبت سفارش، سفید ارائه بوده که طبق صورت های مالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسابرسی شده، شرکت فاقد هرگونه درآمد محسوب می شده است. در بند ۲ از صفحه ۶ گزارش اعتبارسنجی، شرکت دارای بیست (۲۰) فقره ثبت سفارش در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ بوده که کالای آن ها هنوز به کشور وارد نشده است. همچنین در اخذ تضامین صرفاً به اخذ چک از شرکت دریافت کننده ارز دولتی به ظهنویسی شرکت عمارت گستر اقلیم و شخص حقیقی به نام آقای طاهرخانی اکتفاء گردیده است، با پیگیری محل مصرف ارز، مشخص می شود، پس از اخذ از بانک اقتصاد نوین، با صدور سند حسابداری داخلی (نیازی به صدور پیام سوئیفت نبوده است) ارز مأخوذه به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین واریز می شود و با این امر، نسبت به تغییر ذی نفع (beneficiary) به صورت کاملاً خلاف قانون و مقررات اقدام شده است، و ارز ناشی از ثبت سفارش مأخوذه، نه تنها به حساب ذی نفع اصلی و واقعی، از طرق بین المللی انتقال پول، واریز نشده است و متعاقب آن کالایی به کشور وارد نشده و معادل مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا ارز با تغییر ذی نفع به فروش رسیده است.

ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

ب-۱)- عملکرد شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین:

شرکت کیان واریان البرز با شماره مشتری ۵۵۰۰۶۳۸ نزد بانک اقتصاد نوین در اواسط سال ۱۳۹۴ با ارائه درخواست مبنی بر واردات گندم به بانکداری شرکتی فعالیت خود را آغاز نموده است. در بازه زمانی ۱۳۹۴،۱۰،۲۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۳۰ طی ۱۶ فقره ثبت سفارش مجموعاً ۶۶,۳۸۵,۱۱۴ لیر معادل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴،۲۴۳،۶۱۸ یورو از بانک مرکزی با عاملیت بانک اقتصاد نوین ارز مبادله ای دریافت نموده است. که تا تاریخ تنظیم گزارش تمامی حواله های ارزی انجام شده در وضعیت رفع تعهد نشده قرار دارد. بازه زمانی: از تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۳۰؛ نوع ارز: لیر؛ تعداد حواله: ۱۶؛ مبلغ تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۴۶،۳۸۵،۱۱۴؛ مبلغ ریالی پرداخت شده: ۴۸۳،۸۹۹،۴۰۹،۶۵۴؛ جمع به یورو: ۱۴،۲۴۳،۶۱۸؛ ب-۱-۱- بررسی اعتبارسنجی شرکت کیان واریان البرز: حسب درخواست شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۲۴۹۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۲۴ شرکت مذکور، جلسه کمیته اعتباری در همان تاریخ تشکیل شده است و سقف تعهد برگ سبز گمرکی بابت حواله های ارزی با احتساب تعهدات فعال مشروط به تأمین ۱۰۰ درصد وجه حواله ارزی توسط مشتری با شرایط ذیل مورد موافقت واقع شده است: سقف تعهدات: ۱۱۰ میلیارد ریال. وثایق و تضامین: تا مبلغ ۶۰ میلیارد ریال - اخذ چک با مارژ ۱۳۰ درصد و ضامن معتبر؛ بالاتر از ۶۰ میلیارد ریال - اخذ چک با مارژ ۱۳۰ درصد و ضامن معتبر مورد تأیید شرکت راه اقتصاد نوین. نکات قابل تأمل در این خصوص عبارت است از: داشتن تعهد ارزی ایفا نشده به مبلغ ۳۳،۹۰۰،۰۰ یوآن حواله ارزی (معادل ۱۵۵،۲۹۶ میلیون ریال) جهت واردات مواد حلال شیمیایی. در این شرکت نیز همانند اعتبارسنجی شرکت عمارت گستر اقلیم به بررسی ذی نفع واحد پرداخته شده است. شرکت در سال ۱۳۹۴ فعالیت نداشته است و درآمدی در آن سال شناسایی نشده است. اقلام ترازنامه و صورت سود و زیان اظهارنامه مالیاتی شرکت منتهی به سال ۱۳۹۳ تماماً صفر بوده است. به عبارتی در سال تأسیس شرکت (اواخر ۱۳۹۲) هیچ گونه فعالیت درآمدزایی نداشته است. ب-۱-۲- گردش ریالی شرکت کیان واریان البرز: حسب بررسی های بعمل آمده تمامی ریال مورد نیاز جهت قطعی نمودن خرید ارز بابت حواله به ذی نفع به مبلغ ۴۸۳،۸۹۹،۴۰۹،۶۵۴ ریال،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تأمین شده است. لازم به توضیح است بابت سه فقره از ثبت سفارش ها به شماره ۹۹۶۳۳۹۸۷ و ۹۹۶۳۳۸۷۴ و ۸۱۰۱۰۱۸۰ مستقیماً مبلغ ۹۳,۸۶۰,۰۴۶,۰۰۰ ریال از حساب آقای امید اسدیگی برداشت شده است. از بابت ۶ فقره از ثبت سفارش ها مبلغ ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط آقای امید اسدیگی پس از واریز به حساب شرکت کیان واریان البرز برداشت شده است. همچنین از بابت ۷ فقره از مابقی ثبت سفارش ها مبلغ ۲۰۷,۰۴۹,۶۰۷,۹۲۴ ریال توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل تنخواه ریالی صرافی اقتصاد نوین تأمین شده است. مشخصات هر یک از ثبت سفارش ها به تفکیک: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۴۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۳۲۴۹۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۷۸۰۹۵۸۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۵۲۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۸۷۳۶۶؛ تاریخ ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰،۴۹۸،۲۹۲،۶۲۱،۷۲؛ منشأ: سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۲۴؛ واریزی ۱۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز؛ شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۵۳۷۷۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰،۴۹۸،۲۹۲،۶۲۱،۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز؛ شماره ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۲۴؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۹۸۷؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰،۹۲۳،۰۴۶،۰۰۰؛ منشأ: مستقیم از حساب آقای اسدیگی؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۸۷۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰،۹۷۰،۹۹۸،۰۰۰،۰۰؛ منشأ: مستقیم از حساب آقای اسدیگی؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۸۶۴۷۹۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز؛ شماره ثبت سفارش: ۱۳۹۵،۰۱،۲۶؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۷۴۶۸۰۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز؛ شماره ثبت سفارش: ۱۳۹۵،۰۱،۲۶؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۸۵۰۰۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز؛ شماره ثبت سفارش: ۱۳۹۵،۰۱،۲۶؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۸۴۳۹۷۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ مبلغ ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵،۰۱،۲۶؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۸۷۰۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱،۴۳۰،۱۱۴؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۱۵،۲۵۳،۵۹۵،۹۲۴؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵،۰۱،۲۶؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۰۸۴۴۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵،۰۱،۲۶؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۱۰۱۸۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: از محل واریزی آقای امید اسدیگی به حساب کیان واریان البرز؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۷۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز؛ جمع (ریال): ۴۸۳،۸۹۹،۴۰۹،۶۵۴. با بررسی جامع مشخص گردید در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۴ صرافی اقتصاد نوین طی دو فقره تراکنش به مبلغ ۵۷،۱۴۴،۳۲۴،۳۴۰ ریال و ۹۸،۰۶۲،۲۱۲،۱۸۸ ریال مجموعاً مبلغ ۱۵۵،۴۷۶،۵۳۶،۵۲۸ ریال را به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز می نماید. این شرکت نیز در همان تاریخ مبلغ ۱۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال را به حساب آقای امید اسدیگی نزد بانک اقتصاد نوین جابجا می نماید. در همان تاریخ مجدد آقای امید اسدیگی مبلغ ۱۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال را به حساب کیان واریان البرز واریز نموده و از این طریق ریال لازم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بابت خرید ارز حاصل از ۶ فقره ثبت سفارش را تأمین می نماید. درخصوص منشأ ریال واریزی توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نیز لازم به توضیح است در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۶ مبلغ مذکور از حساب صرافی اقتصاد نوین به حساب شرکت واریز شده است. همانطور که از بررسی مالی ثبت سفارش های شرکت کیان واریان البرز مشخص است، در ازای ارزشهای تخصیصی از بانک مرکزی حواله ای به خارج از کشور صورت پذیرفته است و تمامی ارزها به صرافی اقتصاد نوین از طریق آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به فروش رسیده است. در پایان این قسمت لازم به توضیح می باشد همانطور که عنوان گردید، تمامی ۱۶ فقره ثبت سفارش انجام شده ذی نفع حواله ها از TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI به صرافی اقتصاد نوین تغییر یافته است که در ادامه خلاصه شده است: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۴۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۳۲۴۹۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۵۲۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۵۳۷۷۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرافی اقتصاد نوین؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۵۸۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۸۷۳۶۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۹۸۷؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۸۷۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۷۹۸۶۴۷۹۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۷۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۷۷۷۴۶۸۰۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۰۹۸۵۰۰۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذی نفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۸۴۳۹۷۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۸۷۰۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۰۸۴۴۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۱۰۱۸۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذی نفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذی نفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین. ب-۱-۳) - بررسی اسناد خرید و حمل شرکت کیان واریان البرز: (۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۷۴۶۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۳۴: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۲) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۴۳۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۵۸: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۹۸۵۰۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۴۱: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۶۸۷۳۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۱۳۲: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۵) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۳۳۸۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۸۵۹: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۶) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۳۳۹۸۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۶۶۰: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۷) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۸۴۴۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۷۲: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۸) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۱۰۱۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۸۹: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۹) - ثبت سفارش شماره ۷۹۵۳۳۷۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۱۵۶: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۶,۶۱۷,۱۱۷,۰۸ یوآن چین معادل ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۴۲۵۲۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۱۲۵: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۶,۶۱۷,۱۱۷,۰۸ یوآن چین معادل ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شایان ذکر است با بررسی اوراق پرونده مشخص گردید شرکت کیان واریان البرز نسبت به عودت ارز تخصیصی بانک مرکزی (برای هفت فقره پرونده واردات) بعد از گذشت ۲۲ ماه اقدام به عودت آن نموده است. همچنین شرکت کیان واریان البرز مبالغ پرونده ها را به بانک عودت و وجه ریالی آن ها را دریافت نموده است. (۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۷۶۷۵۸۸؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۱۱؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۲،۱۲؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۰۸،۲۹؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۱۳۲۸۱۲؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۲۸؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۲،۱۲؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۰۸،۲۹؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۹۳۶۷۷؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۴۲؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۲،۱۲؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۰۸،۲۹؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۵۵۱۹۴؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۳۵؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۲،۱۲؛ مبلغ عودت: ۱,۵۳۹,۵۹۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۰۸،۲۹؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۵۵۱۹۴؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۳۵؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۲،۱۲؛ مبلغ عودت: ۱,۴۵۷,۴۱۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۰،۰۷؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۷۰۸؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۵۵۰۱۸۲۷؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۵،۱،۲۹؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۰،۱۰؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۸۶۴۷۹۹؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۵۵۰۱۸۱۰؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۵،۱،۲۸؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۰،۰۹؛ (۸) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۸۷۰۲۲؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۵۵۰۱۸۶۵؛ مبلغ حواله: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۵،۱،۲۸؛ مبلغ عودت: ۱،۴۳۰،۱۱۴؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۰،۱۰؛ جمع کل: ۱۹،۴۱۲،۱۱۴ لیر ترکیه. براساس نامه شماره ۹۸۱۰۰،۳،۱۱۱۵۸۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۶،۰۴، مدیریت بازرسی بانک اقتصاد نوین خطاب به مدیریت بین الملل بانک مذکور اعلام نموده است که از عودت ارز و یا معادل ریالی آن به شرکت کیان واریان البرز خودداری گردد که جزئیات آن به شرح زیر می باشد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۵۸۲؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۴۱۱۸؛ مبلغ حواله (لیر ترکیه): ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۰،۲۶؛ مبلغ عودت یوآن چین: ۱،۳۰۸،۷۸۲،۹۲؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۲،۱۲؛ شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۴۰۸؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۴۰۹۱؛ مبلغ حواله (لیر ترکیه): ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۰،۲۶؛ مبلغ عودت یوآن چین: ۶،۶۱۷،۱۱۷،۰۰۸؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۲،۱۲؛ شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۳۲۴۹۱؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۴۱۰۱؛ مبلغ حواله (لیر ترکیه): ۳۲۹،۷۲۳؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۰،۲۶؛ مبلغ عودت یوآن چین: ۷۲۸،۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۲،۱۲؛ جمع کل: ۸،۶۳۵،۹۰۰ یوآن چین. در ردیف اول فوق ملاحظه می شود که در قبال خرید ارز به مبلغ ۲،۹۹۷،۰۰۰ لیر ترکیه معادل ۶،۶۱۷،۱۱۷،۰۰۸ یوآن چین، مقدار ارز را کمتر ۱،۳۰۸،۷۸۲،۹۲ یوآن چین از ارز تخصیصی به بانک عودت نموده است. درخصوص سه فقره ثبت سفارش (موضوع فوق) نوع ارز مندرج در ثبت سفارش لیر ترکیه به مبلغ ۶،۳۲۳،۷۲۳ و نوع ارز تخصیصی توسط بانک مرکزی یوآن چین به مبلغ ۸،۶۳۵،۹۰۰ و نوع ارز عودت شده به بانک عامل یوآن چین به مبلغ ۸،۶۳۵،۹۰۰ می باشد. ب-۱-۴) - اقدامات انجام شده توسط بانک اقتصاد نوین درخصوص شرکت کیان واریان البرز: بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۶،۳۰۳،۲،۴۲۳۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۳ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۰ شرکت کیان واریان البرز را محکوم به استرداد مبالغ ۴۱،۹۵۸،۰۰۰ لیر ترکیه و ۳۳،۸۱۳،۵۸۵ یوآن چین به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ب-۱-۵- نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار: ۱- از تعداد ۲۰ فقره ثبت سفارش (حواله) جمعاً به مبلغ ۱۷،۱۳۲،۰۱۰ یورو، ارز تخصیص و مبالغ خریداری شده، به لیر ترکیه و یوآن چین بوده است که از این مبالغ، میزان ۱۹،۴۱۲،۱۱۴ لیر ترکیه و ۸،۶۳۵،۹۰۰ یوآن چین به بانک عودت نموده است. لذا بابت مبلغ ۲۲،۵۴۵،۸۸۶ لیر ترکیه و مبلغ ۱۹،۸۵۱،۳۵۱،۲۴ یوآن چین معادل ۱۴،۲۴۳،۶۱۸ یورو هیچ سند و مدرکی در پرونده ها دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک مشاهده نگردید. ۲- لازم به ذکر است که با سپری شده مدت ۲۲ ماه از زمان خرید ارز و عدم ورود کالا، شرکت مذکور مبالغ ۱۹،۴۱۲،۱۱۴ لیر ترکیه و ۸،۶۳۵،۹۰۰ یوآن چین را به بانک عودت نموده است، متأسفانه در مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، بابت تأخیر در عودت بیش از حد مدت قانونی جریمه ای در نظر گرفته نشده است، قطعاً این شرکت از منافع اقتصادی مبالغ مذکور طی این مدت بهره مند بوده است. ۳- به استناد گزارش شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۹۴۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۹ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین افراد نامبرده به شرح زیر درخصوص پرونده های این شرکت نقش داشته اند: آقای رضا انصاری اصیل مدیر بین الملل وقت بانک اقتصاد نوین، خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه. ۴- به استناد گزارش شماره ۹۹۱۰۰،۳،۵۵۰۸۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۱۸ مدیر بازرسی بانک اقتصاد نوین خطاب به مدیریت حقوقی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مذکور، آقای امید اسدیگی به عنوان تأمین کننده وجه ارزهای تخصیصی توسط بانک مرکزی و ضامن و نایب شرکت کیان واریان البرز می باشد. (۵) - وضعیت پرونده های این شرکت در سازمان تعزیرات حکومتی: بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۶،۳۰۳،۲،۴۲۳۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۳ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۰ درخصوص ۲۰ فقره حواله ارزی، شرکت مزبور را محکوم به استرداد مبالغ ۴۱،۹۸۵،۰۰۰ لیر ترکیه و ۳۳،۸۱۲،۵۸۵ یوان چین و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. (۶) - موكداً اظهار می نماید مسؤولیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی شرکت کیان واریان البرز و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار که در نظر هیأت کارشناسی مؤثر واقع شود متوجه مسؤولیت هیأت کارشناسی نخواهد بود. (ب-۲-۶) - مجموع مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: به استناد بررسی های بعمل آمده مشخص گردید از تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۳۰ در ازای ۱۶ فقره ثبت سفارش مجموعاً به مبلغ ۱۴،۲۴۳،۶۱۸ یورو؛ در ازای خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد مبلغ ۸۷،۴۳۷،۱۰۸،۵۰۶ ریال منتفع گردیده اند.

۶-۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (سهامی خاص):

الف) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: ثبت شده به شماره ۳۱۷ در تاریخ ۱۳۵۵،۰۱،۲۱ به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۲۰۰۸۷۹؛ براساس اطلاعات مندرج در روزنامه رسمی مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۲۶ اعضای هیأت مدیره و سمت های آنها به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۵ به این شرح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده است: آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله (عضو هیأت مدیره و مدیرعامل)؛ آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره)؛ آقای احسان اله اسدیگی (نایب رییس هیأت مدیره) به نمایندگی از طرف شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ براساس بررسی از طریق سایت روزنامه رسمی، شرکت مزبور پس از تغییرات فوق، تا لحظه تهیه این گزارش، تغییراتی از حیث اعضاء هیأت مدیره، مدیرعامل و رییس هیأت مدیره نداشته است.

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

ب-۱) - عملکرد شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بانک سرمایه:

شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بازه زمانی ۱۳۹۷،۰۲،۲۹ لغایت ۱۳۹۸،۰۱،۰۸ مجموعاً طی پنج (۵) فقره ثبت سفارش مبلغ ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو، ۸۹۳،۵۷۱،۵۶۴ یوان چین و ۸۷۷،۵۰۰،۰۰۰ روپیه هند از بانک مرکزی ارز خریداری نموده است. به استناد اطلاعات پورتال ارزی بانک مرکزی از مجموع ۵ فقره ثبت سفارش هیچ یک به صورت سیستمی رفع تعهد نشده است. لازم به توضیح است در اثنای نگارش گزارش کارشناسی مکاتباتی از سوی بانک سرمایه مبنی بر ارائه اسناد از سوی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه جهت ترخیص کالا مرتبط با ثبت سفارش ۱۳۷۴۸۴۶۱ ارائه شده بود که این اسناد به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بوده و خود شرکت در خرداد ماه ۱۳۹۹ با ارسال نامه خطاب به بانک رفاه مدعی رفع تعهد با این اسناد در آن بانک شده است. شایان ذکر است در متن بارنامه، نام بانک های سامان، رفاه و کشاورزی قید شده بود و از دید این هیأت این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدارک قابل استفاده توسط شرکت کشت و نیشکر هفت تپه نمی باشد. خلاصه ثبت سفارش های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با عاملیت بانک سرمایه به این شرح است: (۱) - شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ شماره ثبت سفارش: ۱۱۹۱۱۳۵۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷،۰۲،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۰،۰۰۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ (۲) - شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ شماره ثبت سفارش: ۲۴۸۷۶۵۸۳؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷،۰۷،۰۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۴۹،۳۵۷،۶۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ (۳) - شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ شماره ثبت سفارش: ۱۳۷۴۸۴۶۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷،۰۳،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۰،۰۰۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ (۴) - شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ شماره ثبت سفارش: ۳۴۹۲۰۳۶۳؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۸،۰۱،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۶۲۱،۰۰۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ (۵) - شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ شماره ثبت سفارش: ۳۵۳۵۵۵۳۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۸،۰۱،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۵۶،۵۰۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ روپیه هند.

ب-۱-۱) ثبت سفارش های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با عاملیت بانک سرمایه به تفصیل بدین شرح است:

(۱) - شماره ثبت سفارش: ۳۵۳۵۵۵۳۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۰۸ و شماره حواله ارزی ۹۸۸۰۰۶۳۷ مغایرت های فراوانی از حیث اسناد موجود ملاحظه می شود: از جمله؛ (۱-۱) - تاریخ مندرج در گواهی مبدأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در پرونده، تاریخ ۲۰۱۹،۰۵،۱۵ یعنی دو ماه قبل از تاریخ بارنامه تنظیم شده و در متن آن به شماره بارنامه SPD4S2617SHQ8436، شماره اینویس به شماره ۲۰A-۱۸..۶۵ EXP به تاریخ ۲۰۱۹،۰۷،۱۲ و شماره بیمه نامه اشاره شده که جملگی به تاریخ مؤخر تنظیم شده اند. لذا در سندی که در حدود دو ماه به تاریخ مقدم ارائه شده است، اسنادی مورد اشاره واقع شده که مؤخر هستند (بند ۵-۷). همچنین شماره بارنامه به تاریخ مؤخر ۲۰۱۹،۰۷،۱۵ بر روی اینویس و پکینگ لیست به تاریخ مقدم ۲۰۱۹،۰۷،۱۲ ملاحظه می شود. همچنین شماره و تاریخ بارنامه مندرج در اعلامیه فروش ارز، مغایر با شماره بارنامه ای درج شده که در سامانه گمرک، بارگذاری شده است. لذا واقعی بودن آنها محرز تشخیص داده نمی شود. (۱-۲) - نام نمایندگی کشتی در بندر مقصد بر روی بارنامه درج نشده که با اصول کلی صدور بارنامه ها و لزوم داشتن نماینده متصدی حمل در بندر مقصد، مغایر است. کما اینکه در بارنامه هایی که به نام آرش کوررنگی صادر شده است، نام نماینده متصدی حمل در مقصد، شرکت نمایندگی خط کشتیرانی ملکه دریاها درج شده است. (۱-۳) - در تصویر پروانه گمرکی به کوتاژ شماره ۲۶۶۸۷۸۰۷ مورخه ۲۰۱۹،۱۱،۱۰ برابر با ۱۳۹۸،۰۸،۱۹ که براساس آن، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه رفع تعهد ارزی شده است، شماره بارنامه به صورت مغایر با بارنامه موجود در پرونده بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی؛ MARYAM-NM-04COMB4465 به تاریخ ناقص فقط سال ۱۳۹۸ مورد اشاره واقع شده است. در حالی که شماره بارنامه موجود در پرونده بانک؛ SPD4S2617SHQ8436 مورخه ۲۰۱۹،۰۷،۱۵ برابر با ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ بوده است. (۱-۴) - در بررسی هایی که از طریق سامانه MIS گمرک به عمل آمد، معلوم شد که این محموله در سامانه گمرک به نام آقای آرش کوررنگی اصفهانی با مغایرت هایی نسبت به اسناد پرونده بانک، بدین شرح درج شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است: نام گیرنده در بارنامه، اینویس، گواهی مبدأ (در دو پارت ۴,۷۵۰,۰۰۰ کیلوگرمی) و گواهی بازرسی (صادر شده توسط شرکت بازآفرینان صنعت جنوب)، به نام آقای آرش کوررنگی اصفهانی درج شده است. نام خریدار و طرف ابلاغ شونده در سه فقره سند اینویس (دو فقره ۴۷۵۰ تنی)، گواهی بازرسی و بارنامه، شرکت تضامنی آقای ناصر قاسمی راد و شرکاء قید شده در حالیکه، موضوع فعالیت این شرکت، صرافی (رادین) است. در واقع، همان صرافی بوده است که وجه حواله ارزی این ثبت سفارش، به حساب وی نزد بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی واریز شده است. همچنین، نام کشتی حامل کالا در سامانه گمرک، به نام «مریم» قید شده در حالی که در تصویر بارنامه موجود در پرونده بانک به موجب بارنامه، نام کشتی MV PARNIA درج شده است. اثری از مهر بانک بر روی اسناد بارگذاری در سامانه گمرک ملاحظه نمی شود. لذا، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از غیرواقعی بودن اسناد خرید و حملی دارد که در پرونده بانک ملاحظه می شوند. (۱-۵) - هیأت بازرسی ارزی شعبه شیراز شمالی مرکب از آقای خالدنژاد و آقای مومنی و خانم جهانگیری براساس بند ۱۱ (ب) گزارش خود در مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۰۲ درخصوص این حواله ارزی مرتبط با «شرکت مجتمع کشت و صنعت نیشکر هفت تپه» بدین شرح گزارش داده است: «... بروات اسنادی ۹۸۸۰۰۶۲۰ و ۹۸۸۰۰۶۳۷ بدون در نظر گرفتن موارد عنوان شده در بند (الف) (توضیح آنکه بند (الف) درخصوص شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مرتبط با ثبت سفارش به شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۹ و شماره برات ۹۷۸۰۱۳۵۰ می باشد) و علیرغم مکاتبه با اداره عملیات ارزی درخصوص ثبت بروات اسنادی فوق و تأکید آن اداره طی نامه شماره ۹۸،۴۰۰۲۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۲ به شرح «از طریق اداره امور شعب و ارکان اعتباری اقدام شود» و با توجه به ارجاع موضوع به اداره اعتبارات و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بررسی طرح ها طی نامه شماره ۹۸،۴۰۹۳۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ و عدم دریافت پاسخ از اداره مذکور، مراتب را به اداره عملیات ارزی منعکس و اداره مذکور ضمن ارائه مجوز انجام کار به شعبه تأکید نموده، در موارد بعدی قبل از هرگونه اقدام وضعیت مشتری مورد بررسی قرار گرفته و مجوزهای لازم اخذ گردد. مقتضی است دلایل توجیهی شعبه بابت پذیرش و افزایش تعهدات ارزی شرکت «کشت و صنعت نیشکر هفت تپه» بابت ورود کالا به کشور علیرغم عدم تسویه تعهدات سررسید شده قبلی بیان شود...». (۱-۶) - به موجب مغایرت های عیدیه ای که در اسناد خرید و حمل موجود در بانک و سامانه جامع تجارت گمرک وجود دارد، از نظر این هیأت، اسناد خرید و حمل موجود درخصوص این ثبت سفارش، صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرکی، ورود کالا را به نام شخص حقیقی به نام آقای آرش کوررنگی محرز تشخیص می دهد، در حالی که در مرحله ثبت سفارش توسط شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، به شخصیت حقوقی شرکت رویال ملاس ایرانیان واگذار شده و وجوه ریالی ارزشهای حواله شده به انضمام ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد حمل در حواله ارزی نیز، توسط شرکت رویال ملاس ایرانیان تأمین گردیده و نام آقای ناصر قاسمی راد و شرکاء (صرافی رادین) در اسناد به عنوان خریدار ملاحظه می شود، صرف نظر از اینکه صرافی رادین براساس موضوع اساسنامه خود مجاز به مداخله و ورود در امر بازرگانی بین المللی و خرید و فروش نمی باشد. مع الوصف، از محل اسناد خرید و حمل ارائه شده به بانک که در پرونده ارزی موجود بوده و در مغایرت کامل با اسناد بارگذاری در سامانه گمرک هستند، کالایی به مبلغ ۲۵۶،۵۰۰،۰۰۰ روپیه بابت مبلغ اصل کالا و ۲،۵۶۰،۰۰۰ روپیه بابت ۱۰ درصد کارمزد صرافی، به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه وارد کشور نشده است. لازم به توضیح می باشد در رابطه با درج نام شرکت تضامنی آقای ناصر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قاسمی راد و شرکا به عنوان خریدار در سیاهه تجاری ثبت سفارش حاضر سوال گردید، که نامبرده اظهار بی اطلاعی در این زمینه داشتند. (۱-۷) - صرف نظر از تذکرات خود بازرسان بانک به شرح مذکور در بند ۵، به مغایرت های موجود مورد اشاره در اسناد خرید و حمل، توسط بانک سرمایه شعبه میرزای شمالی، بذل توجهی کافی به شرح مذکور نشده است. (۱-۸) - درخصوص مندرجات پروانه گمرکی این ثبت سفارش، با این وجود که در سامانه MIS گمرک، نام گیرنده در کلیه اسناد خرید و حمل، به نام آقای آرش کوررنگی اصفهانی ثبت شده است، اما نام گیرنده و اظهارکننده، به ترتیب، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و آقای درج شده است که مستلزم پاسخگویی گمرک به منظور روشن شدن موضوع است. شایان ذکر است که شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، تصویر قرارداد به شماره ۸۹۴-۹۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۱ را به هیأت کارشناسان ارائه نموده است، که براساس آن، مقدار ۳۲،۵۰۰ تن شکر که ۹،۵۰۰ تن از آن مرتبط با این ثبت سفارش است، به شرکت رویال ملاس ایرانیان فروخته شده است.

(۲) - شماره ثبت سفارش: ۳۴۹۲۰۳۶۳ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۲۶ و شماره حواله ارزی ۹۸۸۰۰۶۲۰: به موجب مغایرت های موجود در اسناد پرونده از جمله؛ (۲-۱) - مغایرت های تاریخی در گواهی مبدأ نسبت به تاریخ صدور و درج تواریخ بارنامه و پروفورما به تاریخ مؤخر؛ (۲-۲) - بارنامه از یک فقره با وزن ۲۳،۰۰۰ متریک تن به ابطال و به جای آن دو فقره با اوزان ۱۰،۰۰۰ و ۱۳،۰۰۰ متریک تن به یک تاریخ و با امضاهای مختلف فرمانده کشتی انجام شده است در حالی که ابطال بارنامه و صدور مجدد و تفکیک آن مستلزم اقدام از ناحیه خط کشتیرانی و یا فرمانده کشتی و تحت شرایط خاصی صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می پذیرد و خود متقاضی دارای چنین اختیاری نیست که هر موقع اراده نماید نسبت به تغییر و جایگزینی اسناد حمل اقدام نماید. همچنین بارنامه ها فاقد نام نمایندگی کشتی در بندر مقصد هستند که با اصول کلی صدور بارنامه ها و لزوم داشتن نماینده متصدی حمل در بندر مقصد، مغایر است. کما اینکه در بارنامه هایی که به نام آرش کوررنگی صادر شده و در سامانه گمرک بارگذاری شده است، نام نماینده متصدی حمل در مقصد، شرکت نمایندگی خط کشتیرانی ملکه دریاها درج شده است. ۲-۳- علی رغم تغییر بارنامه به شرح فوق، گواهی بازرسی با مشخصات بارنامه ۲۳،۰۰۰ تنی ارائه شده و ملاحظه می شود. ۲-۴- دو فقره بارنامه موجود در پرونده بانک به شماره SPD4S2617SHQ8435A به وزن ۱۳،۰۰۰MT و دیگری به شماره SPD4S2617SHQ8435B به وزن ۱۰،۰۰۰MT به تاریخ ۲۰۱۹،۰۷،۱۵ برابر با ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ به بانک ارائه شده است. در حالی که در تصویر پروانه گمرکی، بارنامه های دیگری به شماره MARYAM-NM-08COMB616 بدون تاریخ برای محموله ۱۰،۰۰۰ تنی به شماره کوتاژ ۲۶۷۶۲۸۸۲ و بارنامه به شماره MARYAM-NM09COMB308 بدون تاریخ برای محموله ۱۳۰۰۰ تنی به شماره کوتاژ ۳۶۷۳۴۳۵۴ درج شده است و به موجب نامه شماره ۱۰۶۹۵۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۲۶ بانک مرکزی، رفع تعهد ارزی به عمل آمده است. ۲-۵- در بررسی هایی که از طریق سامانه MIS گمرک به عمل آمد، معلوم شد که این محموله به نام آقای آرش کوررنگی اصفهانی تحت دو فقره کوتاژ به شماره های ۲۶۷۳۴۳۵۴ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۰۲ برای ۱۳،۰۰۰ تن و ۲۶۷۶۲۸۸۲ مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۰۹ برای ۱۰،۰۰۰ تن با مغایرت هایی بدین شرح ثبت شده است: نام گیرنده در بارنامه، اینویس، گواهی مبدأ (به صورت سه فقره و دو فقره مجزی) و گواهی بازرسی، آقای آرش کوررنگی اصفهانی درج شده است. نام خریدار و طرف ابلاغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شونده در اینویس (سه فقره اینویس ۴،۰۰۰، ۴،۰۰۰ و ۵،۰۰۰ تنی برای اظهار ۱۳،۰۰۰ تنی و دو فقره ۵،۰۰۰ تنی برای اظهار ۱۰،۰۰۰ تنی) و گواهی بازرسی توسط شرکت بازآفرینان صنعت جنوب برای (دو فقره کوتاژ ۱۳،۰۰۰ و ۱۰،۰۰۰ تنی) صادر شده که در آنها، نام شرکت تضامنی ناصر قاسمی راد و شرکاء قید شده در حالی که، موضوع فعالیت این شرکت، صرافی (رادین) است. همچنین، نام کشتی حامل کالا به نام «مریم» قید شده در حالیکه در تصویر بارنامه موجود در پرونده بانک به نام MV PARNIA، EPBV9 مشاهده می شود. اثری از مهر بانک بر روی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک ملاحظه نمی شود. لذا، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از غیرواقعی بودن اسناد خرید و حملی است که در پرونده بانک ملاحظه می شوند. (۲-۶) - تصاویر بارنامه های موجود در پرونده بانک، عبارت است از بارنامه چارتر پارتی به شماره SPD4S2617SHQ8435 مورخه ۲۰۱۹،۰۷،۱۵ برابر با ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ نام بندر مبدأ مومبایی - هند نام بندر مقصد بندر امام خمینی، نام کشتی MV PARNIA، EPBV9 و محموله شکر خام فله به وزن ۲۳،۰۰۰،۰۰۰ متریک تن درج شده و فاقد نام نمایندگی RA در مقصد می باشد. سپس شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به موجب نامه شماره ۹۸-۹۳۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ درخواست جایگزین نمودن دو فقره بارنامه دیگر، یکی به شماره SPD4S2617SHQ8435A به وزن MT ۱۳،۰۰۰ و دیگری به شماره SPD4S2617SHQ8435B به وزن MT ۱۰،۰۰۰ به تاریخ ۲۰۱۹،۰۷،۱۵ برابر با ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ ارائه نموده است. در حالی که در اسناد بارگذاری شده در سامانه جامع گمرک، برای محموله ۱۰،۰۰۰ تنی، بارنامه ها عبارت هستند از دو فقره ۵،۰۰۰ تنی، مجموعاً ۱۰،۰۰۰ تن از بندر NEW MANGALOR PORT- INDIA و نام گیرنده آقای آرش کوررنگی اصفهانی و طرف ابلاغ شونده به نام شرکت تضامنی آقای ناصر قاسمی راد و شرکا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(صرافی رادین) تنظیم شده است. در واقع، همان صرافی که وجه حواله ارزی این ثبت سفارش از ناحیه بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی به حساب وی نزد همان بانک واریز شده است. (۲-۷) - هیأت بازرسی ارزی شعبه شیراز شمالی مرکب از آقای خالدنژاد و آقای مومنی و خانم جهانگیری براساس بند ۱۱ (ب) گزارش خود در مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۰۲ درخصوص این حواله ارزی مرتبط با «شرکت مجتمع کشت و صنعت نیشکر هفت تپه» بدین شرح ارائه نموده اند: «... بروات اسنادی ۹۸۸۰۰۶۲۰ و ۹۸۸۰۰۶۳۷ بدون در نظر گرفتن موارد عنوان شده در بند (الف) (این بند درخصوص شرکت کشت نیشکر هفت تپه مرتبط با ثبت سفارش به شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۰۸ و شماره برات ۹۷۸۰۱۳۵۰ می باشد) و علیرغم مکاتبه با اداره عملیات ارزی درخصوص ثبت بروات اسنادی فوق و تأکید آن اداره طی نامه ۹۸،۴۰۰۲۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۲ به شرح «از طریق اداره امور شعب و ارکان اعتباری اقدام شود» و با توجه به ارجاع موضوع به اداره اعتبارات و بررسی طرح ها طی نامه ۹۸،۴۰۹۳۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ و عدم دریافت پاسخ از اداره مذکور، مراتب را به اداره عملیات ارزی منعکس و اداره مذکور ضمن ارائه مجوز انجام کار به شعبه تأکید نموده، در موارد بعدی قبل از هرگونه اقدام، وضعیت مشتری مورد بررسی قرار گرفته و مجوزهای لازم اخذ گردد. (۸-۲) - به موجب مغایرت های عدیده ای که در اسناد موجود در بانک و گمرک موجود است، از نظر این هیأت، اسناد حمل و بازرگانی موجود درخصوص این ثبت سفارش، صرف نظر از اینکه ورود کالا را به نام آقای آرش کوررنگی محرز تشخیص می دهد که در مرحله ثبت سفارش توسط شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، به شرکت رویال ملاس واگذار شده و وجوه ریالی ارزهای حواله شده به انضمام ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد حمل در حواله ارزی نیز، توسط شرکت اخیر تأمین گردیده است. در نتیجه،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از محل اسناد حمل ارائه شده به بانک که در پرونده ارزی بانک ملاحظه می شود، ورود کالایی به مبلغ ۶۲۱،۰۰۰،۰۰۰ و ۶۲،۱۰۰،۰۰۰ روپیه هند، به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه قابل احراز نمی شود. (۲-۹) - صرف نظر از تذکرات خود بازرسان بانک به شرح مذکور در بند ۵، به مغایرت های موجود مورد اشاره در اسناد خرید و حمل، توسط بانک سرمایه شعبه میرزای شمالی، بذل توجهی کافی به شرح مذکور نشده است. (۲-۱۰) - درخصوص مندرجات پروانه گمرکی این ثبت سفارش، با این وجود که در سامانه MIS گمرک، نام گیرنده در کلیه اسناد خرید و حمل، به نام آقای آرش کوررنگی اصفهانی ثبت شده است، اما نام گیرنده و اظهارکننده، به ترتیب، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و آقای امید اسدیگی درج شده است که مستلزم پاسخگویی گمرک به منظور روشن شدن موضوع است. شایان ذکر است که شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، تصویر قرارداد به شماره ۸۹۴-۹۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۱ را به هیأت کارشناسان ارائه نموده است، که براساس آن، مقدار ۳۲،۵۰۰ تن شکر که ۹،۵۰۰ تن از آن مرتبط با این ثبت سفارش است، به شرکت رویال ملاس ایرانیان فروخته شده است.

(۳) - شماره ثبت سفارش: ۱۱۹۱۱۳۵۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۹ و شماره برات اسنادی ۹۷۸۰۰۵۰۰: به اعتقاد این هیأت به دلیل مغایرت های فراوان از جمله؛ (۳-۱) - پروفرما اینویس از حیث مبدأ کالا به دو شکل طراحی شده است: در یک برگ از مبدأ ایتالیا و در تصویر پروفرم دیگری با همان مشخصات از مبدأ ایتالیا یا چین قید شده است بدون اینکه ثبت سفارش اصلاح شده باشد و کلاً در سربرگ سفید و با همان مهرهای مندرج بر روی بارنامه و گواهی مبدأ تنظیم شده است که واقعی بودن آن احراز نمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود. ۳-۲) در متن بارنامه، نام نماینده صادرکننده بارنامه در مقصد، درج نشده و فقط نام شرکت زاگرس ترابران آریا به عنوان ترانزیت کننده قید شده در حالی که علی الاصول اگر محموله از طریق دریایی حمل شده باشد، می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده خط کشتیرانی در مقصد قید می شده است. ضمناً، در متن بارنامه، مقصد، گمرک غرب تهران و ترانزیت کالا به سلفچگان ذکر شده که فاقد بعد عملیاتی و منطقی بوده و در سامانه گمرک، بر خلاف مندرجات بارنامه، ظاهراً، محموله از گمرک غرب تهران، ترخیص شده که واقعی بودن آن مورد تأیید واقع نمی شود. جالب توجه اینکه، نوع کالا در متن بارنامه مورد اشاره واقع نشده است همچنین، مهر مندرج در بارنامه با مهرهای سایر اسناد کالا مانند؛ اینویس و پروفورما و گواهی مبدأ، یکی است که با توجه به اشخاص متفاوت صادرکنندگان این اسناد، امکان عملی و منطقی چنین امری متصور نیست. در متن بارنامه به شماره های ۱۰ دستگاه کانتینر حامل محموله اشاره شده که دارای شماره سریال های پشت سر هم و با پیش حروف WOSU هستند که غیرمعمول و صوری تشخیص داده می شوند. در ضمن با توجه به اینکه حداکثر ظرفیت بارگیری هر کانتینر، تا حدود ۲۴ تن می باشد، لذا، معلوم نیست ۱۵۰۰ تن محموله، چگونه در ۱۰ دستگاه کانتینر جای گرفته است؟ با توجه به اظهار خط تولیدی بودن محموله، اگر اسناد واقعی می بود، ۱۵۰۰ تن محموله (خط تولید) حداقل باید در ۱۰۰ دستگاه کانتینر حمل می شد. کما اینکه در مجوز دریافتی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای مشروط به حمل با ۷۸ دستگاه کانتینر ۴۰ فوت HC قید شده است. لازم به توضیح است که اگر محموله ای از قبل اسناد موجود وارد شده و منجر به ترخیص شده بود، اصولاً، اصل مجوز دریافتی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای، می بایست ضمیمه اسناد و تحویل مشتری داده می شد. در حالی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصل آن در پرونده مشاهده می شود. (۳-۳) - گواهی بازرسی توسط شرکت آذرستاویز تبریز در تاریخ ۲۰۱۸،۰۵،۲۶ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۰۶ صادر شده که حاکی از بازرسی کالا در ایران است در حالی که در تاریخ مزبور، به موجب اسناد حمل و کالای موجود، ظاهراً کالا تازه بارگیری و از مبدأ حرکت کرده بوده و هیچ کشتی ظرف مدت ۶ روز امکان سیر مسیر دریایی چین تا بندر امام را ندارد تا چه رسد به تخلیه محموله و بررسی کالا و صدور گواهی بازرسی. در ضمن بارنامه حاکی از مبدأ کالا از چین بوده ولی در این سند مبدأ کالا، ایتالیا قید شده است. (۳-۴) - در سامانه گمرک، پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۲۵۷۸۳۷۵۶ مورخه ۲۰۱۹،۰۳،۳۰ برابر با ۱۳۹۸،۰۱،۱۰ که مشخصات ثبت شده در آن در پورتال ارزی (سامانه نمایش اطلاعات گمرک) بانک مرکزی، نیز مشاهده می شود، مغایرت های فاحشی با مندرجات اسناد خرید و حمل دارد از جمله: (۳-۴-۱) - وسیله حمل، ایرانی قید شده است. در حالی که براساس مجوز حمل کالای وارداتی با ناوگان خارجی عوارض حمل با وسیله خارجی واریز شده که حاکی از حمل با وسیله خارجی و مغایرت بوده و نه تنها با مندرجات پروانه سبز موجود دارای مغایرت است، بلکه وجود اصل چنین سندی در پرونده بانک حاکی از عدم ارائه آن به گمرک در هنگام ترخیص و در نتیجه مثبت ورود کالا نیست. (۳-۴-۲) - در مجوز حمل کالای وارداتی با ناوگان خارجی گمرک ترخیص کالا، بندر شهید رجایی قید شده در حالیکه به موجب بارنامه و سایر اسناد، بندر مقصد، بندر امام و نهایتاً سلفچگان درج شده است. (۳-۴-۳) - در پروانه ارائه شده و سوابق سامانه گمرک، مبدأ کالا ترکیه ذکر شده در حالی که به استناد بارنامه، مبدأ چین بوده و به استناد تصویرهای دو گانه پروفورما اینویس، مبدأ کالا ایتالیا و چین و به استناد گواهی بازرسی، مبدأ کالا، ایتالیا درج شده است. (۳-۴-۴) - کشور طرف معامله ترکیه، قید شده که چنین موضوعی در تصاویر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد بارنامه و ثبت سفارش موجود در پرونده مشاهده نمی شود. ۳-۴-۵- شماره بارنامه مندرج در سامانه گمرک با شماره بارنامه مندرج بر روی بارنامه، مغایر و فاقد تاریخ است. ۳-۴-۶- در سامانه گمرکی، آتی کوتاژ به شماره ۲۵۷۸۳۷۵۶ تنها دو فقره سند (گواهی مبدأ و اینویس) بارگذاری شده است که از این دو فقره، گواهی مبدأ به شماره ۸۵۱۲۳۹۹ فاقد تاریخ از مبدأ ایتالیا مشاهده می شود که واقعی بودن آن، محرز نیست. مضافاً اینکه با گواهی مبدأ موجود در پرونده بانک، مغایر است. بدین شرح که گواهی مبدأ موجود در پرونده، به شماره ۱۷۸۲۹۶ به تاریخ ۲۰۱۸،۰۵،۲۲ از مبدأ اتحادیه اروپا- ایتالیا تنظیم شده در حالی که نه تنها با مبدأ مندرج در بارنامه (چین. بندر کینگداو) مغایر است، بلکه با گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرک به شماره ۸۵۱۲۳۹۹ فاقد تاریخ مغایر است. مضافاً اینکه، مهر مندرج در آن با مهر مندرج در سایر اسناد صاحب کالا و بارنامه و همچنین در اسناد بسیار زیادی از پرونده های موجود در بانک های مختلف مرتبط با شرکت های گروه یکی است. مهر برجسته منقوش در آتی آن در اسناد دیگری از جمله در گواهی مبدأ دیگری که از چین تنظیم شده، یکی است. لذا، اصالت هیچ کدام از آنها مورد تأیید واقع نمی شود. ۳-۴-۷- صرف نظر از رأی شعبه ۶۶ بدوی تعزیرات حکومتی تهران، به شماره دادنامه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۳۵۵۰۰۰۰۲۲، مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۳۰ برای این پرونده که صدور قرار منع تعقیب در خصوص بیش بود به مبلغ ۳۵،۰۰۰،۰۰۰ یورو را صادر نموده و آن را بدواً مستلزم «... رعایت مقررات پیش بینی شده در مواد ۱۴۴ و ۱۴۶ قانون امور گمرکی و ارائه دلایل متقن و منجز از قبیل آراء قطعی صادره از کمیسیون رسیدگی به اختلافات گمرکی از ناحیه بانک شاکمی می باشد و از طرفی ادعای جدید تلقی گردیده که نیازمند طرح شکوائیه مجزا می باشد...» ضمن اینکه، پس از دادنامه مذکور، دلیلی بر اقدام از ناحیه بانک سرمایه تا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لحظه تهیه این گزارش، ملاحظه نمی شود، با عنایت به اشاره به بخشی از مغایرت های موجود در اسناد حمل به شرح فوق، از نظر این هیأت، درخصوص این ثبت سفارش و در قبال اسناد خرید و حمل موجود، مابه الازاء ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه وارد کشور نشده است. لازم به ذکر است اسناد مالی ارائه شده از سوی صرافی سرمایه توسط هیأت کارشناسی مورد راستی آزمایی واقع شد ولی به دلیل بسته بودن حساب Treseus fze در امارات این مهم میسر نگردید. از سوی دیگر شماره حساب اعلام شده به نام شرکت Treseus fze در جای دیگری به نام Zukan اعلام شده است و در هر دو مورد نیز به هیأت کارشناسی برگ سوئیفت ارائه شده است. لذا همین موضوع ارسال حواله به نام این شرکت را با ابهام مواجه ساخته است. مورد دیگری که حائز اهمیت می باشد این است که به استناد گزارشات موجود در پرونده دادگاه، سربرگ های خام شرکت های Zukan & Delta & Treseus در محل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه کشف شده است که این موضوع نیز منجر به اظهارنظر قطعی درخصوص واریز مبلغ از طریق صرافی به حساب فروشنده می باشد. ۳-۴-۸- به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از تذکرات خود بازرسان بانک به شرح مذکور در بند ۵، با عنایت به مسؤلیت بانک درخصوص بررسی دقیق اسناد خرید و حمل مطابق مقررات ارزی بانک مرکزی و مغایرت های فاحش موجود در اسناد خرید و حمل و نقل موجود در پرونده به شرح موصوف، بی توجهی و عدم بررسی دقیق اسناد از ناحیه بانک سرمایه و حواله مبلغ بر اساس اسناد صوری و غیرواقعی تحت عنوان برات به مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو در این پرونده، محرز و مسلم می باشد. ۳-۵- تحلیل اسناد ارائه شده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه درخصوص ادعای واردات محموله موضوع پرونده به شماره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش ۱۱۹۱۱۳۵۴: شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه یک زونکن حاوی تصویر مدارک حمل از قبیل تصویر بارنامه، تصویر کارنه تیر و قبض انبار به هیأت کارشناسان ارائه نموده و مدعی شده که کل محموله این حواله ارزی وارد گمرک غرب شده و در نتیجه رفع تعهد ارزی شده است. تصاویر اسناد ارائه شده بنا به دلایلی که ذیلاً به بخشی از آنها اشاره می شود، مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شود: (۳-۵-۱)- ثبت سفارش و اسناد خرید و حمل ارائه شده اولیه به بانک، حاکی از مبدأ کالا، ایتالیا بوده، در ثبت سفارش افتتاحیه که به بانک ارائه شده است نوع کالا، تغلیظ کنسانتره چغندر به وزن ۱,۲۰۰ تن قید شده در حالی که در فرم درخواست ثبت سفارش ورود کالا، میزان آن به وزن ۱,۵۰۰ تن قید شده در حالی که در فرم دیگری از درخواست ثبت سفارش که به صورت کپی در پرونده موجود است، نوع کالا، خط تولید نیشکر، به تعداد ۱۰,۰۰۰ بسته درج شده است که همگی این اسناد تا این مرحله مغایر بودند، در حالیکه اسناد ارائه شده جدید حاکی از ماشین آلات خط تولید کنسانتره است که دارای دو عنوان کالای متفاوت است. (۳-۵-۲)- در پرونده بانک و سامانه گمرک، هیچ اثری از اسناد وارداتی کالا از ترکیه و اسناد حمل ذیربط ملاحظه نمی شود، همچنین تصویر گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرک که فاقد تاریخ و مهر بوده و مغایر با گواهی مبدأیی است که در پرونده بانک موجود است، در حالی که تصاویر ارائه شده اسناد توسط شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، غالباً، مبدأ و منشأ کالا را ترکیه، چین و بندر کلانگ - اندونزی، نشان می دهد. که جملگی دارای مغایرت هستند. (۳-۵-۳)- در ثبت سفارش و پروفرما اینویس و اینویس موجود، مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ یورو بابت کرایه حمل تخصیص ارز داشته که اصولاً می بایست پرداخت کرایه توسط فروشنده و در مبدأ انجام می شده، در حالی که تصاویر بارنامه های ارائه شده حاکی از پرداخت کرایه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در مقصد (ایران) است که مغایر هستند. ۳-۵-۴) - تاریخ اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۷،۰۵،۲۶ بوده است، در حالی که تاریخ مندرج بر روی اسناد ارائه شده در حد فاصل دی ماه الی اسفند ماه ۱۳۹۷ است و اثری از تمدید ثبت سفارش در پرونده ملاحظه نمی شود. همچنین تاریخ حواله ارزی ۱۳۹۷،۰۵،۱۸ است که شماره بارنامه مندرج در آن مغایر با شماره های بارنامه های ارائه شده است. مطابق با بند د- ۲ بخش اول مجموعه مقررات بانک مرکزی، مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا، حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی بوده است، در حالی که اغلب اسناد ارائه شده دارای تاریخ اسفند ماه ۱۳۹۷ است که خارج از مهلت مقرر برای ارائه اسناد حمل کالا است. ۳-۵-۵) - تاریخ گواهی بازرسی موجود در پرونده ۲۰۱۸،۰۵،۲۶ (۱۳۹۷،۰۳،۰۵) به شماره ۲۲۱۰۸ است در حالی که اسناد ارائه شده حاکی از ورود کالا به کشور از دی ماه الی اسفند ماه ۱۳۹۷ بوده و جمعاً فاقد گواهی بازرسی، گواهی مبدأ ترکیه، گواهی مبدأ چین و مالزی هستند. ۳-۵-۶) - مجوز دریافتی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای به شماره سریال ۷۴۳۷ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۱ حاکی از حمل کالا با ۷۸ دستگاه کانتینر ۴۰ فوت HC از مبدأ بندر کینگ دائو به بندر شهید رجایی است، در حالی که اغلب اسناد حمل ارائه شده از سوی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، با مبدأ ترکیه است که مغایر هستند. ۳-۵-۷) - تصویر نامه به شماره ۱۳۲۱۷۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ با امضاء مدیرکل دفتر ماشین سازی و تجهیزات وزارت صنعت، معدن و تجارت، توسط آقای امید اسدیگی به این هیأت ارائه شده که خلاصتاً حاکی از بازدید کارشناس آن دفتر از تجهیزات موجود در گمرک غرب در تاریخ ۱۳۹۸،۰۵،۰۸ مربوط به ثبت سفارش ۱۱۹۱۱۳۵۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۹ و همچنین بازدید از تجهیزات ترخیص شده از گمرک مستقر در محل کارخانه بوده است. همچنین، بخشی از تجهیزات موجود در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک را به صورت «نو» عنوان و بخشی را ظاهراً به صورت بازسازی شده قلمداد نموده است. نهایتاً، براساس مفاد نامه، «... مجموعاً کل تجهیزات تولید قابل ترخیص تشخیص داده شده است...» با عنایت به تاریخ کوتاژ پروانه گمرکی موجود در پرونده مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۱۰ که اصولاً می بایست حاکی از ترخیص قطعی کالا و حمل به محل مصرف تا تاریخ مزبور بوده باشد، با عنایت به تاریخ بازدید تجهیزات در محل گمرک ۱۳۹۸،۰۵،۰۸ به فاصله ۴ ماه بعد، مغایر به نظر می رسد. ۳-۵-۸- در این پرونده، مبلغ ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو در حد فاصل، ۱۳۹۷،۰۴،۱۱ الی ۱۳۹۷،۰۵،۰۷ حواله شده است و اسناد حمل ارائه شده در حد فاصل دی ماه ۱۳۹۷ الی اسفند ماه ۱۳۹۷ ارائه شده که در واقع، از ناحیه بانک، ابزار پرداخت به صورت برات عمل شده که در نتیجه بابت تضمین ارائه پروانه گمرکی ۱۵ درصد ریالی مبلغ ثبت سفارش دریافت شده است در حالیکه عملاً به دلیل ارائه اسناد حمل (صرف نظر از اینکه استناد آنها به این ثبت سفارش، محرز تشخیص داده نمی شود) ابزار پرداخت به صورت حواله عمل شده است. از نظر این هیأت، هیچ کدام از اسناد ارائه شده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مثبت ورود کالا از محل این ثبت سفارش نبوده و قابل استناد به آن نمی باشد.

(۴) - شماره ثبت سفارش: ۱۳۷۴۸۴۶۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۸ و شماره برات ۹۷۸۰۰۷۵۱: به اعتقاد این هیأت به دلیل مغایرت های موجود، اسناد بازرگانی، حمل و نقل و گواهی بازرسی مذکور، غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند، از جمله؛ ۴-۱) - پروفورما از حیث مبدأ کالا به دو شکل طراحی شده است: در یکی از آنها، ماشین آلات تولید لبنیات از شیر بز به مقدار ۶۸۰،۰۰۰ کیلوگرم خالص و ۸۰۰،۰۰۰ کیلوگرم ناخالص و در تصویر دیگری از پروفورما اینویس، با اشاره به همین شماره قرارداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای وزن ناخالص ۵۰۰ تن و وزن خالص ۴۵۰ تن از کالا مبلغ ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو درج شده و نوع کالا (ماشین آلات تولید کاغذ) درج شده که با پروفورم قبلی مغایر است و در برگ ثبت سفارش افتتاحیه مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۸ نوع کالا، تغلیظ کنسانتره چغندر، به وزن ۱,۲۰۰ تن قید و در برگ ثبت سفارش اصلاح شده در همان تاریخ ۱۳۹۷،۰۳،۰۸ نوع کالا، تجهیزات و ماشین آلات تولید لبنیات از شیر بز به وزن ۱,۵۰۰ تن از کشور اسپانیا قید شده و در برگ ثبت سفارش اصلاح شده دیگری به همان تاریخ، نوع کالا، تجهیزات گلخانه ای قید و کشور چین نیز به به عنوان کشور تولید کننده به کشور اسپانیا اضافه شده است. در حالی که در بارنامه ارائه شده به بانک که اصول آن در سه نسخه در پرونده ملاحظه می شود، نوع کالا، کنسانتره قید شده است. ۴-۲- اصولاً، با ارائه اسناد حمل به بانک، فرض بر این است که کالا، در تاریخ شهریور ماه سال ۱۳۹۷ حمل و وفق ادعا، باید ترخیص می شده است، معلوم نیست با فرض حمل محموله و وصول آن به کشور در اواسط سال ۱۳۹۷ و تصاویر بارنامه ها که هیچ ربطی به موضوع محموله پرونده حاضر پیدا نمی کند، چگونه می توان اطلاعات محموله و اسناد حمل و خرید را پس از سپری شدن حدود یک سال، تغییر داد؟ پذیرفته شدن نامه فوق از سوی بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی که صرفاً به دلیل عدم پرداخت مابه التفاوت ارزی به دلیل در گروه دو قرار گرفتن خط تولید لبنیات از شیر بز و به قصد عدم پرداخت ارز بر مبنای نیمایی بوده، آن هم برای ثبت سفارشی که مطابق اسناد حمل، محموله ای از بابت آن وارد کشور نشده است، محل تأمل بوده و قابلیت بررسی و اخذ توضیح بیشتر از مقامات بانک را دارد. ۴-۳- سه نسخه اصل بارنامه خدمات خط دریایی و فورواردری در پرونده مضبوط است که بنا به دلایلی که اعلام می شود، غیرعملیاتی و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۴-۳-۱- در متن بارنامه، نام نماینده صادرکننده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه که اصولاً می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی بوده باشد، درج نشده و به جای آن نام نماینده فورواردر بنام زاگرس ترابران آریا جهت ترانزیت به هفت تپه قیده شده که غیرواقعی و مخالف روند متعارف صدور اسناد حمل است. شایان ذکر است که هفت تپه دارای گمرک نیست تا محموله ای بتواند به آنجا ترانزیت شود. ۴-۳-۲- مهر مندرج در اصول بارنامه ها با مهرهای اینویس، پروفرما اینویس و گواهی مبدأ، یکی است که با توجه به اشخاص متفاوت صادرکننده این اسناد، امکان عملی و منطقی چنین امری متصور نیست. ۴-۳-۳- در متن بارنامه به شماره های تعداد ۱۱ دستگاه کانتینر حامل محموله اشاره شده که با توجه به اینکه حداکثر ظرفیت بارگیری هر کانتینر، تا حدود ۲۴ تن می باشد، لذا، معلوم نیست ۸۰۰ تن محموله، چگونه در ۱۱ دستگاه کانتینر جای گرفته است؟ اگر اسناد واقعی می بودند، با توجه به ادعای ماشین آلات بودن کالا، ۸۰۰ تن محموله علی الاصول در حداقل ۵۰ دستگاه کانتینر قابل حمل می بود. ۴-۳-۴- سائز و ظرفیت کانتینرهای مندرج در بارنامه معلوم نیست. با عنایت به اینکه اصول آنها در پرونده است، گیرنده کالا، محموله خود را از متصدی حمل در قبال ارائه چه بارنامه هایی دریافت نموده است، که محل تأمل است. ۴-۳-۵- در مجوز دریافتی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای به شماره سریال ۷۴۳۶ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۱ مشروط به حمل با ۴۴ دستگاه کانتینر ۴۰ فوت HC قید شده است. لازم به توضیح است که اگر محموله ای از قبل اسناد موجود وارد کشور و منجر به ترخیص شده بود، اصولاً، اصل مجوز دریافتی از سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای و اصول بارنامه ها، می بایست ضمیمه اسناد و به مشتری تحویل داده می شد. ۴-۴- چهار فقره بارنامه به شرح اوراق ۲۶۰ الی ۲۶۳ پرونده جمع اوزان محموله این بارنامه به میزان ۳۲۳،۷۹۰ کیلوگرم که در تواریخ ۱۳۹۸،۰۵،۲۹، ۱۳۹۸،۰۵،۲۹، ۱۳۹۸،۰۶،۲۸،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۸،۰۷،۲۵ و ۱۳۹۸،۰۸،۰۲ صادر شده اند، مربوط به این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شوند. ضمن اینکه همین بارنامه ها در پرونده ثبت سفارش به شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳ و شماره حواله ارزی ۹۷۸۰۱۳۵۰ نیز مورد استناد و استفاده واقع شده و توسط بانک مورد قبول واقع شده اند که مستلزم پاسخگویی بانک است. ۴-۵- در گواهی مبدأ نام گیرنده کالا، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درج شده که کلاً با نام متقاضی این پرونده که شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه است مغایر می باشد. همچنین در این سند، نوع کالا ماشین آلات تولید لبنیات از شیر بز درج شده در حالیکه در اصول بارنامه های موجود در پرونده، نوع کالا کنساتره درج شده که کلاً مغایر است. در محل نام کشور مقصد، عبارت SAID TO CONTAIN درج شده که استفاده از این عبارت در این محل غیرواقعی است و مهر مندرج در گواهی مبدأ با مهر اسناد تجاری پروفرما اینویس، اینویس، پکینگ لیست و اصول بارنامه ها، یکی است که صوری و غیرواقعی بودن همه آنها مورد تشخیص واقع می شود. ۴-۶- تصاویر سه فقره قبض انبار در پرونده به تاریخ ۱۳۹۸،۱۰،۱۱ که ملحق به تصاویر بارنامه ها به تواریخ، ۱۳۹۸،۰۵،۲۹، ۱۳۹۸،۰۶،۲۸، ۱۳۹۸،۰۷،۲۵ و ۱۳۹۸،۰۸،۰۲ می باشند، اصولاً مرتبط با بانک نبوده و در صورتی که اصول بارنامه های ارائه شده بانک واقعاً اصل و در ید اختیار گیرنده بوده است، در این مقطع، اصولاً قبض انباری دست گیرنده نیست تا تصویر آن را به بانک ارائه نماید. صدور الحاقیه بیمه نامه باربری برای همین محموله به تاریخ ۱۳۹۹،۰۲،۲۹ (پس از سپری شدن حدود ۱۸ ماه از تاریخ بارنامه های اولیه) و گواهی های بازرسی اصداری از سوی شرکت بازرسی پرینان پایش اندیشه کادوس، به تاریخ ۱۳۹۹،۰۴،۱۸ به دلیل، مغایرت های موجود در تاریخ صدور این اسناد، نام اشخاص فرستنده، شماره های بارنامه ها، اوزان محموله ها و مهمتر از همه وجود یک فقره گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی ارائه شده قبلی غیرمرتبط با این پرونده و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷-۴)-
درخصوص این ثبت سفارش، گزارش بازرسان بانک در تاریخ ۱۳۹۷،۰۹،۱۸ گزارشی را تهیه و
ایراداتی را به این شرح ارائه نموده است: ۴-۷-۱)- اسناد حمل در هنگام ثبت برات در مورخه
۱۳۹۷،۰۳،۱۳ ارائه گردیده که تاکنون ظهنویسی و تحویل نگردیده که ضروریست مسؤولین علت آن
را توضیح داده و به قید فوریت پس از انجام عملیات مربوطه تحویل مشتری داده و مراتب را همراه با
مستندات به این اداره گزارش نمایند. ۴-۷-۲)- بموجب مندرجات بارنامه مربوطه تاریخ shipped on
board ۲۰۱۸،۰۵،۲۰ قید گردیده که پس از حدود ۷ ماه تاکنون اقدامی از طرف مشتری مبنی بر ارائه
مدارک مثبته از جمله اعلامیه ورود کالا یا قبض انبار و نهایتاً ارائه پروانه گمرکی صورت نگرفته لذا
ضروری است مسؤولین شعبه نسبت به الزام مشتری به ارائه مدارک به منظور رفع تعهد ارزی اقدام
نمایند. ۸-۴)- به دلیل مغایرت های فراوانی که در بخش بارنامه ها و قبوض انبارهایی سری دوم که
تصویر آنها ضم پرونده شده است، مورد ایراد و پیگیری خود شعبه هم واقع شده و نهایتاً اثری از ورود
کالا با اسناد حمل ارائه شده و اظهار به گمرک به منظور ترخیص و رفع تعهد ارزی مشاهده نمی شود.
در حالی که به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل و سایر اسناد ارائه شده اولیه هم بنابه توضیحاتی که ارائه
گردید و صرف نظر از رأی شعبه ۶۶ بدوی تعزیرات حکومتی به شماره دادنامه
۱۳۹۹۰۰۲۰۱۳۵۵۰۰۰۰۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۳۰ که حکم محکومیت به مبلغ ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو مورد
تأیید واقع شده است با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق، اسناد حمل موجود، مثبت ورود
کالا به کشور نبوده در نتیجه، در قبال ارزش تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو، ورود
کالایی به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه احراز نمی شود. ۴-۹)- درخصوص این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش، بانک سرمایه به موجب نامه شماره ۹۹،۱۴۳۲۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۱۲،۲۷ خطاب به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اقتصادی، خلاصتاً چنین توضیح داده است که: «... شرکت یاد شده بابت واردات کالا تحت ثبت سفارش ۱۳۷۴۸۴۶۱ اسناد حمل کالا را به همان مبلغ تحویل شعبه شیراز شمالی نموده تا پس از بررسی و صدور اعلامیه تأمین ارز و کد رهگیری اقدام به ترخیص کالا نماید... مرکز ارزی غرب تهران این بانک، طی نامه ای اصالت قبوض انبار صادرة از گمرک مقصد را استعمال و گمرک مربوطه نیز اصالت قبوض انبار صادرة را تأیید نموده است... اسناد حمل دریافتی ۴ فقره بوده است - که در این قسمت از نامه به تشریح بارنامه ها پرداخته شده نهایتاً اعلام شده است که مغایرت های موجود در این پرونده مرتفع شده و اجازه خواسته شده که برای جلوگیری از هدر رفت منابع ارزی اقدامات لازم جهت تحویل اسناد به مشتری و مقدمات لازم برای ترخیص کالا فراهم شود...».

سپس، به موجب نامه دیگری به شماره ۱۴۰۰،۲۲۲۵ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۱۶ پیرو نامه قبلی، موضوع مجدداً مورد پیگیری واقع شده است. با عنایت به وجود اسناد حمل مغایر به صورت متعدد که مورد اشاره واقع شد و گزارش خود بازرسی بانک که حاکی از عدم ورود محموله به کشور در مدت اعتبار ثبت سفارش و منطبق با مندرجات ثبت سفارش و پروفرما اینویس بوده است، لذا، با فرض ورود کالایی دیگر آن هم پس از افزون بر ۲،۵ سال از تاریخ ثبت سفارش مزبور، به اعتقاد این هیأت، محموله وارد شده قابل انتساب به ثبت سفارش مزبور در قبال ارز حواله شده نمی باشد و در قبال ثبت سفارش به مبلغ ۴۷۱،۹۶۶،۲۷۷ یوآن چین کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - شماره ثبت سفارش: ۲۴۸۷۶۵۸۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۹ و شماره برات ۹۷۸۰۱۳۵۰ به اعتقاد این هیأت به دلیل مغایرت های متعدد موجود، اسناد خرید و حمل و گواهی های بازرسی مذکور، تقدم و تأخر تاریخ بارنامه های موجود، امهار استفاده شده در اسناد، و مغایرت های موجود از جمله؛ ۵-۱) - پروفرما اینویس به مقدار ۹۰۰،۰۰۰ کیلوگرم ناخالص (۹۰۰ تن) قید شده که با وزن مندرج در ثبت سفارش به میزان ۶۰۰ تن دارای مغایرت فاحش داشته است. تاریخ افتتاح ثبت سفارش ۱۳۹۷،۰۷،۰۹ و تاریخ اعتبار آن ۱۳۹۷،۱۰،۰۹ بوده است. تا تاریخ ۱۳۹۸،۰۶،۲۹ که تاریخ صدور اولین سری بارنامه ها بوده است، هیچ محموله ای از محل این ثبت سفارش وارد نشده بوده است. در تاریخ ۱۳۹۸،۰۴،۰۷ ثبت سفارش اصلاح شده که وزن کالا در آن ۸۰۰ تن با مبلغ ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو درج شده و گمرک مقصد هم، گمرک غرب قید شده است. مجدداً در تاریخ ۱۳۹۸،۰۷،۰۴ ثبت سفارش با وزن ۱۵۰۰ تن مورد اصلاح واقع شده و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۸،۱۰،۰۴ با تغییراتی بدین شرح اصلاح شده است: گمرکات غرب تهران، بندر امام خمینی، شهیدرجایی و منطقه اقتصادی پیام، به عنوان گمرکات مقصد تعیین شده اند. مقدار محموله هم به ۱،۲۹۳،۱۵۷ کیلوگرم تغییر یافته است. لذا، با وصف افتتاح ثبت سفارش در تاریخ ۱۳۹۷،۰۷،۰۹ به مدت ۱۴ ماه پس از آن در تاریخ ۱۳۹۸،۱۰،۰۴ (که در این تاریخ اعتبار ثبت سفارش برای وارد نمودن محموله در یک قبل از آن در تاریخ ۱۳۹۷،۱۰،۰۹ تمام شده بود) مورد اصلاح واقع شده است که منطبق با مقررات قانون واردات و صادرات و مدت اعتبار ثبت سفارش نیست. در ضمن، فرمت مورد استفاده برای پروفرما اینویس، اینویس، پکینگ لیست و گواهی های مبدأ در همه پارت های این ثبت سفارش، با یک مدل مهر چینی طراحی و تنظیم شده اند که در همه اسناد مشابه در تمام پرونده های گروه، ملاحظه می شود که در دنیای تجارت بین الملل، این امر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرممکن بوده و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۲-۵) - در پنج فقره بارنامه مورد استفاده در این ثبت سفارش، نام نماینده فورواردر بنام شرکت زاگرس ترابران آریا قیده شده و فاقد نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی است. مهر بارنامه ها با مهر اسناد اینویس، پکینگ لیست، پروفرا اینویس و گواهی مبدأ همانند است که با توجه به اشخاص متفاوت صادرکننده این اسناد، امکان عملی و منطقی چنین امری متصور نیست. در ضمن درج ترانزیت محموله به هفت تپه، منطبق با واقعیت نیست و هفت تپه فاقد گمرک می باشد تا محموله ای بتواند به صورت ترانزیت به آنجا حمل شود و با توجه به شکایت بانک علیه شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و آرای سازمان تعزیرات حکومتی و ارائه اسناد حمل در ۱۷ پارت در تاریخ های بعدی، پنج فقره اسناد حمل و بارنامه های ارائه شده به بانک، از محل این ثبت سفارش، غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵-۴) - تصاویر چهار فقره بارنامه به شماره های HDM1236WESL5274 (به وزن ۳۷،۷۰۰ کیلوگرم)، MSHABRS1900087 (به وزن ۱۵،۷۹۰ کیلوگرم)، NCM1246RFU2689 (به وزن ۵۶،۹۴۰ کیلوگرم) و به شماره VCLTAOBNO1105 (به وزن ۲۲۳،۳۶۰ کیلوگرم) مجموعاً به وزن ۳۲۳،۷۹۰ کیلوگرم ملاحظه می شود که نسبت به پرونده حاضر بی ربط تشخیص داده می شوند. شماره، وزن و تاریخ صدور آنها (بارنامه های شماره ۱۹۰۰۰۸۷، شماره ۲۶۸۹ (CBD)، شماره Hdm...5274 و شماره ۱۱۰۵) به عنوان بخشی از محموله وارداتی همین ثبت سفارش، مورد اشاره واقع شده است. شایان ذکر است که تصاویر این چهار بارنامه در پرونده ثبت سفارش به شماره ۱۳۷۴۸۴۶۱ به شماره برات ۹۷۸۰۰۷۵۱ نیز مورد استناد واقع شده است که مستلزم پاسخگویی بانک سرمایه در این زمینه است که چگونه، تصاویر اسناد حمل در دو پرونده ارزی مورد استفاده واقع شده است؟ (۵-۴) - محمولات کلیه بارنامه های مذکور مربوط به این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۲۶۱۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش نبوده و صرف نظر از اینکه خود بارنامه های شرکت حافظ دریای آریا و قبوض انبار منطقه ویژه پیام را (در صورتی که در ثبت سفارشی دیگر و برای شرکتی دیگر از این گروه مورد استفاده واقع نشده باشد) صحیح ارزیابی می کند، اما، بارنامه های اصداری شرکت آریا ترابراسیا و استناد آنها را به محمولات حمل شده با توجه به صدور آنها در مقصد و با تاریخ مؤخر بر قبوض انبار و لیست بسته بندی ها و فاکتورهای موجود و مبالغ مندرج در آنها و همچنین عدم توجیه وجود دو مدل بارنامه از دو شرکت مختلف برای محموله ای واحد را مورد تأیید قرار نمی دهد. مضافاً اینکه شرکت آریا ترابراسیا یک شرکت فرواردر بوده و اصولاً می توانسته بر اساس مدل بارنامه خط کشتیرانی و آنها در مقصد، مبادرت به صدور بارنامه نماید. ۵-۵- در گواهی مبادی اولیه که تعداد ۵ فقره ۱۸۰ تنی می باشند نوع کالا GREEN HOUSE و همچنین در گواهی مبادی بعدی به تعداد ۱۷ فقره در ۱۷ پارت، نوع کالا، GREEN HOUSE WITH COPLET EQUIPMENT درج شده است. در حالی که در کلیه بارنامه های ارائه شده، نوع کالا «تجهیزات، EQUIPMENT» قید شده که حاکی از مغایرت است. با عنایت به اینکه اصولاً گواهی مبدأ براساس اطلاعات مندرج در بارنامه تنظیم می شود، لذا، نوع کالای مندرج در گواهی مبدأ با نوع کالای بارنامه ها مغایر هستند که حاکی از صوری بودن آنهاست همچنین مهر آنها عبارت از دو مدل مهر چینی است که با عنایت به توضیحات مذکور، غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۵-۶- بارنامه های شماره Hdm...5840 و شماره Hdm...5923 در واقع از یک بارنامه تفکیک شده و در اصل نام گیرنده در آن، به نام شرکت آریاک کیمیاوی خوانسار بوده که به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بعداً اصلاح شده است. همچنین، این بارنامه برای ۷ دستگاه کانتینر صادر شده و دارای مشخصاتی است که دقیقاً در بارنامه بند بعدی درج شده با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این تفاوت که بارنامه بعدی برای شش دستگاه از همان ۷ دستگاه و با همان شماره کانتینرها تنظیم شده است. ضمناً مبلغ فاکتور تنظیم شده برای ۷ دستگاه موضوع این بارنامه ۶۲۰،۴۷۲ یورو و برای ۶ دستگاه از همان کانتینرها، ۴،۸۳۷،۷۳۵ یورو تنظیم شده و به همین میزان از تعهدهای قبلی مشتری، کاهش داده شده است که با عنایت به تعداد و مبلغ غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۷-۵) - در بارنامه دیگری که تصویر آن در همین پارت مشاهده می شود، دقیقاً از روی مشخصات بارنامه فوق تنظیم شده و وزن آن به ۱۲۴،۷۵۰ کیلوگرم تقلیل یافته است. پکینگ لیست و اینویس کالا بر مبنای بارنامه تقلیل یافته شده تنظیم شده و مانند فرم هایی از اینویس ها و پکینگ لیست هایی است که نام فروشنده به شرکت TRESEUS FZE تغییر یافته است. (۸-۵) - گواهی های بازرسی موجود در پرونده که از سوی شرکت بازرسی پرنیان پایش اندیشه کادوس (PPAK) صادر شده اند، با توجه به اطلاعات مندرج در آنها، که براساس بارنامه های تغییر یافته تنظیم شده اند، صوری تشخیص داده می شوند. ۵- (۹) - طبق بخشنامه شماره ۸۸۲۹۶ مورخه ۱۳۸۸،۰۸،۰۶ و تأکید آن بر اساس بخشنامه شماره ۹۷،۳۷۵۵۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۳ بانک سرمایه با توجه به مسؤولیت شعبه نسبت به شناسایی و ارزیابی دقیق وضعیت مشتری قبل از انجام هرگونه عملیات ارزی هیچ گونه استعمال درخصوص فعالیت شرکت اخذ نگردیده در حالیکه قبل از انجام بروات ارزی نزد شعبه شیراز شمالی، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه دارای ۷۶ فقره چک برگشتی به مبلغ ۱۰۳۷ میلیارد ریال و مطالبات مشکوک الوصول به مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال بوده است. همچنین آقای امید اسدیگی (مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه) دارای چک برگشتی به مبلغ ۱،۰۴۵ میلیارد ریال بوده است. همچنین خانم مریم رستمی و خانم فاطمه بزرگمهر به ترتیب به عنوان مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ژئوس به عنوان ذی نفع واحد شرکت فوق دارای چک برگشتی و تعهدات سررسید گذشته به ترتیب به مبلغ ۴۹۵،۸۴۴،۵۰۰ و ۶۲۸،۹۱۷،۸۸۵ ریال می باشند که این عملکرد شعبه مستلزم پاسخگویی است. (۱۰-۵) - براساس گزارش بازرسان بانک سرمایه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۹،۱۸، در بررسی از برات ارزی به شماره ۹۷۸۰۱۳۵۰ به مبلغ ۴۹،۳۷۵،۶۰۰ یورو جهت ورود تجهیزات گلخانه ای از کشور چین در مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۸ مشاهده گردید: الف) - بارنامه ارائه شده به صورت combined صادره توسط همان شرکت حمل و نقل بین المللی s.g.p (در برات ۹۷۸۰۱۳۳۶) بوده که وفق فصل دوم مجموعه مقررات ارزی قابل پذیرش نمی باشد. ب) - مجوز راه با توجه به تناژ کالای حمل شده (بالای ۵۰۰ تن) توسط شرکت خارجی که اخذ و ارائه آن به بانک الزامی است تاکنون ارائه نگردیده که مقتضی است به فوریت پیگیری و مجوز مربوطه اخذ و در پرونده بایگانی گردد. ج) - در تاریخ بازرسی باتوجه به گذشت بیش از ۵۰ روز از ارائه اسناد حمل کالا همزمان با ثبت برات در مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۸ که حاکی از حمل کالا در تاریخ ۲۰۱۸،۱۰،۰۳ مطابق با ۱۳۹۷،۰۷،۱۱ می باشد اصل اسناد حمل شامل سه نسخه اصل بارنامه مذکور بدون پیگیری و درخواستی از جانب مشتری به منظور ترخیص کالا و رفع تعهد ارزی نزد شعبه بلا تکلیف باقی مانده است که مقتضی است نسبت به تعیین تکلیف اسناد حمل همراه با صدور اعلامیه فروش ارز و واگذاری آنها به مشتری جهت ترخیص کالا با رعایت مقررات مربوطه اقدام و نتیجه به این اداره گزارش گردد. د) - گواهی بازرسی کالا در مبدأ ارائه نگردیده و گواهی ارائه شده حاکی از انجام بازرسی کالای تخلیه شده در مقصد بوده و دارای تاریخ انقضاء می باشد که امری نامتعارف در صدور گواهی بازرسی است. و) - کارمزد ثبت برات (کارمزد خدمات ارزی) مبلغ ۱،۱۹۸،۵۹۹،۹۵۸ ریال اخذ نگردیده بود که در زمان بازرسی اخذ گردید. هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی ارزی شعبه شیراز شمالی مرکب از آقایان خالدنژاد و مومنی و خانم جهانگیری براساس بند ۱۱ (الف) گزارش خود در مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۰۲ درخصوص این حواله ارزی مرتبط با «شرکت مجتمع کشت و صنعت نیشکر هفت تپه» بدین شرح گزارش داده اند: «بند ۱۱ (الف) گزارش هیأت مزبور: علیرغم تأکید در ملاحظات بازرسی سال قبل و همچنین نظر اداره امور شعب تهران مبنی بر اجتناب از خرید ارز باقیمانده وجه برات ۹۷۸۰۱۳۵۰ و نیز خودداری از ایجاد تعهدات جدید برای شرکت مذکور تا تسویه تعهدات ایجاد شده قبلی، ملاحظه گردید شعبه و مرکز ارزی مربوطه بدون اعتنا به تذکرات عنوان شده و با نادیده گرفتن مسئولیت بانک به جهت شناسایی و ارزیابی دقیق مشتری (اعتبارسنجی موضوع بخشنامه ۹۷،۳۷۵۵۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۳) در راستای صیانت بانک از منابع ارزی کشور و بدون اخذ مجوز از رکن عالی اعتباری بانک، مراتب را طی نامه شماره ۹۸،۱۷۰۸۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۳ به مدیریت امور بین الملل منعکس می نماید (علی رغم تأکید اداره مذکور طی نامه ۹۸،۶۱۴۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۷ مبنی بر ارسال تقاضای مشتری از جانب شعبه ذیربط با ارائه پیشنهاد مشخص خود و رعایت تمامی مقررات و ضوابط موضوعه پس از رسیدگی و بررسی لازم و با رعایت سلسله مراتب اداری طبق دستور العمل ضوابط اعتباری جهت اخذ مجوز از ارکان اعتباری بانک) شایان ذکر است مجوز صادره توسط مدیریت امور بین الملل طی نامه شماره ۹۸،۱۷۳۳۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۳ تلویحاً بیانگر آن است که بابت اسناد حمل ارائه شده کالایی حمل نگردیده است. زیرا تکمیل وجه پرداختی به ذی نفع در مقابل اسناد حمل ارائه شده به میزان کل کالای ثبت سفارش را شرط لازم بمنظور ورود کامل تجهیزات گلخانه ای موضوع برات ارزی قلمداد نموده است که خود حاکی از جعلی بودن اسناد حمل مربوطه می باشد. لذا مقتضی است دلایل اقدامات صورت گرفته فوق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که منجر به افزایش تعهدات مشتری گردیده است علی‌رغم ارجاع موضوع توسط شعبه در فروردین ماه سال ۱۳۹۸ به اداره حقوقی به منظور طرح شکایت بابت عدم رفع تعهدات ارزی شرکت، را بیان نمائید». (۵-۱۱) - صرف نظر از رأی شعبه ۶۶ بدوی تعزیرات حکومتی به شماره دادنامه ۱۳۹۹۰۰۲۰۱۳۵۵۰۰۰۰۲۲ مورخه ۱۳۹۹،۰۲،۳۰ برای این پرونده که حکم محکومیت به مبلغ ۹،۸۸۰،۷۸۷ یورو مورد تأیید واقع شده است با عنایت به مغایرت‌های موجود به شرح فوق و اینویس‌ها و گواهی مبادی صوری و مغایر با نوع کالا و سپری شدن بیش از یک سال از تاریخ اعتبار ثبت سفارش و سایر مغایرت‌های اعلام شده در بارنامه‌ها و تعارض‌هایی که در مندرجات بارنامه‌های اولیه با بارنامه‌های ۱۷ پارت بعدی به شرح بندهای فوق، موجود هستند، در قبال ارزش تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو (۴۹۳،۶۰۵،۲۸۷ یوان چین)، ورود کالایی به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از محل این ثبت سفارش احراز نمی‌شود.

ب-۱-۲) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: (۱) - ثبت سفارش: ۱۱۹۱۱۳۵۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو؛ مبلغ خرید از بانک: ۲،۵۳۱،۰۶۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مبلغ آزاد: ۵،۲۰۱،۸۸۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۲،۶۷۰،۸۱۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ (۲) - ثبت سفارش: ۲۴۸۷۶۵۸۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو معادل ۴۲۱،۶۰۵،۲۸۷ یوان چین؛ مبلغ خرید از بانک: ۲،۶۰۴،۳۷۸،۹۹۵،۹۷۷ ریال؛ مبلغ آزاد: ۸،۵۰۱،۶۹۶،۲۰۰،۸۳۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۵،۸۹۷،۳۱۷،۲۰۴،۸۵۳ ریال؛ (۳) - ثبت سفارش: ۱۳۷۴۸۶۶۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو معادل ۴۷۱،۹۶۶،۲۷۷ یوان چین؛ مبلغ خرید از بانک: ۲،۹۰۹،۷۴۳،۹۹۱،۶۱۶ ریال؛ مبلغ آزاد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۴۹۲۰۳۶۳؛ مابه التفاوت: ۹،۳۵۰،۷۲۹،۲۳۴،۴۸۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۶،۴۴۰،۹۸۵،۶۴۲،۸۶۴ ریال؛ (۴) - ثبت سفارش: ۳۴۹۲۰۳۶۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۶۲۱،۰۰۰،۰۰۰ روپیه؛ مبلغ خرید از بانک: ۴۰۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مبلغ آزاد: ۱،۱۸۰،۹۰۲،۲۶۲،۹۵۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۸۰۱،۲۷۲،۴۱۳،۲۸۵ ریال؛ شایان ذکر است به دلیل عدم وجود نرخ بازار آزاد روپیه در آن سال از برابری یورو استفاده شده است؛ (۵) - ثبت سفارش: ۳۵۳۵۵۵۳۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۵۶،۵۰۰،۰۰۰ روپیه؛ مبلغ خرید از بانک: ۱۶۶،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مبلغ آزاد: ۴۸۲،۲۴۳،۶۲۳،۹۰۷ ریال؛ مابه التفاوت: ۳۲۵،۹۹۷،۸۶۷،۶۴۱ ریال؛ شایان ذکر است به دلیل عدم وجود نرخ بازار آزاد روپیه در آن سال از برابری یورو استفاده شده است.

ب-۱-۳) - مغایرت عملکرد بانک سرمایه و بانک مرکزی با بند (ب) قانون برنامه ششم توسعه: بدو لازم به ذکر است به موجب بند (ب) قانون برنامه ۵ ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مقرر گردیده است که: «به منظور نظارت بیشتر بر بنگاه های در حال واگذاری و همچنین بنگاه های واگذار شده به صورت کتلی، در چهارچوب مصوبات هیأت واگذاری، اسامی این بنگاه ها از سوی سازمان خصوصی سازی به سازمان ثبت اسناد و املاک کشور و بانک مرکزی اعلام می شود. سازمان ثبت اسناد و املاک کشور مکلف است ثبت صورت جلسات مجامع عمومی و هیأت مدیره و همچنین نقل و انتقال اموال و املاک بنگاه های مزبور را پس از اخذ مجوز کتبی از سازمان خصوصی سازی انجام دهد. بانک مرکزی موظف است طی دستورالعمل اعلامی به بانک ها و مؤسسات اعتباری خصوصی و دولتی، اعطای هرگونه تسهیلات و یا ایجاد تعهدات به بنگاه های مذکور را مشروط به اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی نماید». فلذا به جهت واگذاری شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از طریق سازمان خصوصی سازی، هیأت کارشناسی در مرحله اول از بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی مجوز صادره از سازمان مربوطه جهت انجام حواله های ارزی به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را درخواست نمود. در این راستا از سوی بانک سرمایه، هیچ مجوزی ارائه نگردید. لذا موضوع از طریق سازمان خصوصی سازی پیگیری گردید. سازمان مذکور نیز اعلام نمود هیچ مجوزی جهت انجام حواله های ارزی از سمت آنها صادر نگردیده است و در این رابطه رأساً به استناد بند ۸ از ماده ۸ قرارداد تنظیمی «خریداران متعهد هستند دستورالعمل نحوه نظارت پس از واگذاری که به رؤیت و امضای وی رسیده است (پیوست شماره ۴ قرارداد) و اصلاحیه های بعدی آن را که جز لاینفک این قرارداد می باشد» و بند ۴ از بخش الف دستورالعمل نحوه نظارت پس از واگذاری «اخذ وام و سایر تسهیلات بدون اخذ مجوز کتبی از سازمان خصوصی سازی ممنوع می باشد» از بانک مرکزی طی نامه شماره ۴۲۱۶.س.خ.م مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۲۲ استعلام آتی بعمل آمده است. «جناب آقای پناهی (عضو هیأت عامل و معاون ارزی بانک مرکزی): احتراماً باتوجه به واگذاری شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به شماره ثبت ۳۱۷ و شناسه ملی ۱۰۸۶۰۲۰۰۸۷۹ توسط این سازمان خواهشمند است میزان ارز دولتی دریافتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را در سال ۱۳۹۷ به این سازمان اعلام نمایند». بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۸،۰۴،۲۸ طی نامه شماره ۹۸،۱۳۹۵۸۲ در پاسخ به سازمان خصوصی سازی اعلام نموده است که: «بازگشت به نامه شماره ۴۲۱۶.س.خ.م مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۲۲، به پیوست یک حلقه لوح فشرده حاوی اطلاعات تأمین ارز شده براساس گواهی های ثبت آماری تأیید شده از محل منابع بانک مرکزی و همچنین اطلاعات سامانه نیما، مطابق با شماره شناسه یا کد ملی مندرج در نامه مزبور، طی بازه زمانی ۱۳۹۷،۰۱،۰۱ لغایت ۱۳۹۸،۰۴،۲۲ مستخرجه از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه های ذیربط در تاریخ ۱۳۹۸،۰۴،۲۳ جهت بهره برداری ارسال می شود. شایان ذکر است که اطلاعات موجود در گزارش سامانه نیما شامل وضعیت های «منتظر تأیید نهایی متقاضی» و «مختومه» بوده که وضعیت مختومه به منزله خاتمه معامله و وضعیت منتظر تأیید نهایی متقاضی به معنی خاتمه معامله منوط به تأیید متقاضی (خریدار) نسبت به دریافت ارز است». سازمان خصوصی سازی به استناد نامه دیگری از بانک مرکزی (مرتبط با پرونده شرکت کشت و صنعت و دامپروری مغان) خواستار بیان دلایل عدم اخذ مجوز از سازمان، جهت تسهیلات ارائه شده به شرکت مزبور گردیده است. بانک مرکزی در پاسخ چنین مطرح نموده است: «صدور حواله ارزی توسط بانک ها (همانند فروش ارز توسط آنها) را نمی توان مصداق تسهیلات اعطایی بانکی موضوع بند (ب) ماده ۲۵ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه محسوب نمود و حواله ارزی حسب بند ۹ ماده ۳ مقررات ناظر بر عملیات مجاز بانکی (مصوب سال ۱۳۹۰ شورای پول و اعتبار) در زمره عملیات بانکی محسوب می گردد و از آنجا که در روش حواله ارزی، صددرصد معادل ریالی پیش دریافت وجه ارزی مربوطه از متقاضی دریافت و بانک عامل پس از تأمین ارز مورد نیاز نسبت به انتقال مبلغ درخواست شده به صورت پیش پرداخت کامل اقدام می نماید، بنابراین حواله ارزی با تسهیلات ارزی متفاوت می باشد». نکته: همانطور که به مفاد بند (ب) ماده ۲۵ در صفحه قبل، اشاره شده است؛ در آن ماده به صراحت آمده است هرگونه تسهیلات و ایجاد تعهد برای بنگاه ها ... از آنجایی که حواله، برات و اعتبار اسنادی تعهدی برای شرکت ایجاد می نماید، لذا بانک مرکزی ملزم به اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی داشته است که درخصوص ۵ فقره ثبت سفارش بنام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه این مهم تحقق نیافته است. براساس قرارداد منعقد شده فروش سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۱۲،۱۸ با سازمان خصوصی سازی، زیرمجموعه وزارت امور اقتصاد و دارایی که به صورت نقد و اقساط منعقد گردیده است، طبق بند ۸ ماده ۸ قرارداد مزبور، خریداران متعهد هستند دستورالعمل نحوه نظارت پس از واگذاری که به رؤیت و امضای وی رسیده است (پیوست شماره ۴ قرارداد) و اصلاحیه های بعدی آن را که جز لاینفک این قرارداد می باشد رعایت نماید. همچنین مطابق ماده ۱۱ قرارداد اعلام گردیده در صورت تخلف خریدار از اجرای تمام یا قسمتی از تعهدات مندرج در موارد مطروحه در قرارداد و یا استتکاف از انجام تعهدات مقرر در موعد معینه قرارداد، سازمان حق دارد نسبت به فسخ قرارداد به صورت یک طرفه اقدام نماید. که در این صورت جبران کلیه خسارت وارده و رد منافع حاصله، به عهده خریدار خواهد بود. براساس دستورالعمل نحوه نظارت پس از واگذاری (پیوست شماره ۴ منظم به قرارداد) طبق بند «الف» با موضوع تخلفات احصاء شده در شرکت های واگذاری اعلام گردیده، اخذ وام و سایر تسهیلات بدون اخذ مجوز کتبی از سازمان خصوصی سازی ممنوع می باشد. در صورتی که شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه براساس رسیدگی های هیأت کارشناسی مشخص گردید تعداد پنج فقره حواله ارزی در بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی جمعاً به مبلغ ۱۴۹،۳۵۷،۶۰۰ یورو و ۸۷۷،۵۰۰،۰۰۰ روپیه بدون اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی انجام شده است که در این خصوص از سازمان مذکور استعلام گردید.

ب-۱-۴) بررسی مکاتبات و گزارش بازرسی بانک سرمایه درخصوص شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: بر اساس مکاتبات موجود آقای مجید مدرس خیابانی رییس شعبه شیراز شمالی و خانم نوش آفرین موسوی معاون شعبه شیراز شمالی طی نامه شماره ۹۷،۱۳۲۸۸۹ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خطاب به مسئول ارزی شماره دو غرب تهران با موضوع: عدم ایفای تعهدات ارزی توسط شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، اعلام نموده: «احتراماً پیرونامه شماره ۹۷،۱۲۶۶۳۳ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۱۸ درخصوص اعلام عدم ایفای تعهدات ارزی توسط شرکت کشت و صنعت هفت تپه به استحضار می رساند که شعبه اقدام به ارسال اظهارهای مربوطه در سه نوبت نمود و در پاسخ شرکت مزبور به جز دو برگ مجوز وزارت راه و شهرسازی هیچ گونه اسنادی ارائه ننموده است». آقای حبیب اله عابدی فریزنی و آقای علی فتاحی (رییس و معاون اداره امور شعب تهران بانک سرمایه) طی نامه شماره ۹۷،۱۳۳۴۳۹ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۷ خطاب به خانم عصمت خاکباز مدیر امور بین الملل بانک سرمایه اعلام نموده اند: «عطف به رونوشت نامه شماره ۹۷،۱۳۲۸۸۹ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۶ شعبه شیراز شیرازی درخصوص پرونده مطالباتی ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، خواهشمند است دستور فرمائید مراتب را بررسی و در صورت قصور شرکت در ارائه مدارک مربوطه (ظرف مهلت های قانونی تعیین شده در ضوابط و مقررات ذیربط جاری) اقدامات مقتضی جهت احقاق حقوق بانک را معمول و شعبه عامل را نیز در این زمینه راهنمایی نمایند». مجدداً طی نامه شماره ۹۷،۱۳۵۰۸۹ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۱ خانم عصمت خاکباز ورکانی و خانم رایکا راکد (مدیر امور بین الملل و رییس اداره عملیات ارزی بانک سرمایه) خطاب به آقای حبیب اله عابدی فریزنی (رییس اداره امور شعب تهران) چنین عنوان گردیده است: «بازگشت به نامه شماره ۹۷،۱۳۳۴۳۹ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۷ درخصوص پرونده ارزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، باتوجه به اینکه تمامی مدارک و مستندات پرونده با سوابق در شعبه مربوطه موجود می باشد، لذا پیشنهاد می گردد بررسی پرونده درخصوص قصور یا عدم قصور شرکت توسط اداره محترم بازرسی در محل شعبه صورت پذیرد. بدیهی است در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت عدم ایفای به موقع تعهدات ارزی از سوی مشتری شعبه می بایست وفق ضوابط و مقررات ارزی موضوعه، از طریق اداره محترم حقوقی اقدامات لازم را بعمل آورد». باتوجه به پیشنهاد خانم خاکباز درخصوص بررسی پرونده توسط اداره بازرسی، اداره مزبور اقدام به بررسی و ارائه گزارش به این شرح نموده است: «بروات اسنادی صادره به نام کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ در سال ۱۳۹۷ شعبه اقدام به ثبت سه فقره برات ارزی حدوداً به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو برای شرکت فوق الذکر نموده است که داری نواقص به این شرح است: طبق بخشنامه شماره ۸۸۲۹۶ مورخه ۱۳۸۸,۰۸,۰۶ و تأکید آن طبق بخشنامه شماره ۹۷,۳۷۵۵۱ مورخه ۱۳۹۷,۰۴,۱۳ باتوجه به مسئولیت شعبه نسبت به شناسایی و ارزیابی دقیق وضعیت مشتری قبل از انجام هرگونه عملیات ارزی هیچ گونه استعلام درخصوص فعالیت شرکت اخذ نگردیده در حالی که قبل از انجام بروات ارزی نزد آن شعبه شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه دارای ۷۶۰ فقره چک برگشتی به مبلغ ۱,۰۳۷ میلیارد ریال و مطالبات مشکوک الوصول به مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال بوده است همچنین آقای امید اسدیگی (مدیرعامل) دارای چک برگشتی به مبلغ ۱,۰۴۵ میلیارد ریال است. همچنین خانم مریم رستمی و خانم فاطمه بزرگمهر به ترتیب به عنوان مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان ذی نفع واحد شرکت فوق دارای چک برگشتی و تعهدات سررسید گذشته به ترتیب به مبالغ ۴۹۵,۸۴۴,۵۰۰ و ۶۲۸,۹۱۷,۸۸۵ ریال می باشند که این عملکرد شعبه مستلزم پاسخگویی است. الف) - برات ارزی شماره ۹۷۸۰۰۵۰۰: (۱) - فرم نوسان نرخ ارز نمونه ۸۲۸ اخذ نگردیده است. (۲) - کارمزد ثبت برات (کارمزد خدمات ارزی) مبلغ ۱,۲۴۸,۸۰۰,۰۰۰ ریال اخذ نگردیده است که در زمان بازرسی اخذ گردید. (۳) - کارمزد فروش ارز پارت ۷ اسناد به مبلغ ۱۴۱,۹۱۱,۰۰۰ ریال دریافت نگردیده بود که در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زمان بازرسی اخذ گردید. (۴) - مجوز وزارت راه موضوع بخش دوم از مجموعه مقررات ارزی اخذ نگردیده است. (۵) - اعلامیه تأمین ارز صادر نگردیده است. (۶) - با توجه به تاریخ صدور گواهی تأمین ارز ۱۳۹۷،۰۵،۱۸ تاکنون پروانه سبز گمرکی ارائه نگردیده و توسط مسئولین شعبه پیگیری نگردیده است. (۷) - با عنایت به اینکه بموجب بخشنامه شماره ۳۱۸۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۳۰ فرایند انجام بروات بدون تعهد و برات اسنادی واقعی بطور کامل و دقیق درخصوص نحوه اجرا و عملیات آن توضیح داده شده لذا تنظیم و تهیه نامه شماره ۹۷،۵۹۳۴۶ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۰۶ شعبه به اداره عملیات ارزی و پاسخ آن طی نامه شماره ۹۷،۵۹۴۸۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۰۶ ضرورتی نداشته و مطالعه بخشنامه ها و دستورالعمل های صادره مورد تأکید است. (ب) - برات ارزی شماره ۹۷۸۰۰۷۵۱: (ب-۱) - فرم نوسان نرخ ارز نمونه ۸۲۸ اخذ نگردیده است. (ب-۲) - کارمزد ثبت برات به مبلغ ۱،۲۱۹،۷۰۰،۳۳۲ ریال اخذ نگردیده بود که در زمان بازرسی اخذ گردید. (ب-۳) - اسناد حمل در هنگام ثبت برات در مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ ارائه گردیده که تاکنون ظهرو نویسی و تحویل نگردیده که ضروریست مسئولین علت آن را توضیح داده و به قید فوریت پس از انجام عملیات مربوطه تحویل مشتری داده و مراتب را همراه با مستندات به این اداره گزارش نمایند. (ب-۴) - بموجب مندرجات بارنامه مربوطه تاریخ shipped on board ۲۰۱۸،۰۵،۲۰ قید گردیده که پس از حدود ۷ ماه تاکنون اقدامی از طرف مشتری مبنی بر ارائه مدارک مثبت از جمله اعلامیه ورود کالا یا قبض انبار و نهایتاً ارائه پروانه گمرکی صورت نگرفته لذا ضروری است مسئولین شعبه نسبت به الزام مشتری به ارائه مدارک به منظور رفع تعهد ارزی اقدام نمایند. (ج) - برات اسنادی شماره ۹۷۸۰۱۳۵۵: در بررسی از برات ارزی فوق به مبلغ ۴۹،۳۷۵،۶۰۰ یورو جهت ورود تجهیزات گلخانه ای از کشور چین در مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۸ مشاهده گردید: (ج-۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به صورت combined صادره توسط همان شرکت حمل و نقل بین المللی s.g.p در برات ۹۷۸۰۱۳۳۶ بوده که وفق فصل دوم مجموعه مقررات ارزی قابل پذیرش نمی باشد. ج-۲)- مجوز راه با توجه به تناژ کالای حمل شده (بالای ۵۰۰ تن) توسط شرکت خارجی که اخذ و ارائه آن به بانک الزامی است تاکنون ارائه نگردیده که مقتضی است به فوریت پیگیری و مجوز مربوطه اخذ و در پرونده بایگانی گردد. ج-۳)- در تاریخ بازرسی با توجه به گذشت بیش از ۵۰ روز از ارائه اسناد حمل کالا همزمان با ثبت برات در مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۸ که حاکی از حمل کالا در تاریخ ۲۰۱۸،۱۰،۰۳ برابر با ۱۳۹۷،۰۷،۱۱ می باشد اصل اسناد حمل شامل سه نسخه اصل بارنامه مذکور بدون پیگیری و درخواستی از جانب مشتری به منظور ترخیص کالا و رفع تعهد ارزی نزد شعبه بلا تکلیف باقی مانده است که مقتضی است نسبت به تعیین تکلیف اسناد حمل همراه با صدور اعلامیه فروش ارز و واگذاری آنها به مشتری جهت ترخیص کالا با رعایت مقررات مربوطه اقدام و نتیجه به این اداره گزارش گردد. ج-۴)- با توجه به گذشت بیش از سه ماه از تاریخ ثبت برات نسبت به اخذ کارمزد تمدید برات به مأخذ نیم در هزار بابت سه ماه دیگر اقدام و یک نسخه از سند کارمزد دریافتی را به این اداره ارسال نمائید. ج-۵)- گواهی بازرسی کالا در مبدأ ارائه نگردیده و گواهی ارائه شده حاکی از انجام بازرسی کالای تخلیه شده در مقصد بوده و دارای تاریخ انقضای می باشد که امری نامتعارف در صدور گواهی بازرسی است. ج-۶)- کارمزد ثبت برات (کارمزد خدمات ارزی) مبلغ ۱,۱۹۸,۵۹۹,۹۵۸ ریال اخذ نگردیده بود که در زمان بازرسی اخذ گردید همچنین فرم نوسان نرخ ارز نمونه ۸۲۸ اخذ نگردیده است. د)- برات اسنادی بدون تعهد ۹۷۸۰۱۳۳۶ بنام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: برات فوق به مبلغ ۱۲۱,۰۰۰ یورو در تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۱ ثبت گردیده است. د-۱)-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده فاقد مستندات خرید ارز و گواهی ثبت آماری می باشد، نسبت به تکمیل پرونده و ارسال نسخه ای از مدارک به این اداره اقدام نمائید. د-۲)- اصل اسناد حمل ارائه شده توسط مشتری از جمله سه نسخه اصل بارنامه فورواردی حاکی از حمل کالا به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۳۱ صادره توسط شرکت حمل و نقل بین المللی S.P.G نزد شعبه بدون اقدام باقی مانده است و فهرست صادره بابت پرداخت حق تمبر مالیاتی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۷،۱۸ صادر و تحویل مشتری و پرداخت گردیده در حالی که نمایش اطلاعات گمرک بر روی پرتال حاکی از حمل کالا با بارنامه دیگری بوده و تاریخ کوتاژ گمرکی موید ترخیص کالا به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ می باشد در حالی که اعلامیه فروش ارز موجود در پرونده بعد از ترخیص کالا در تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۲۷ صادر شده است لذا حق تمبر مالیاتی ۲۳ روز پس از صدور اعلامیه فروش ارز (۳۰ روز پس از ترخیص کالا) پرداخت گردیده که می تواند منجر به تحمیل هزینه به بانک بابت جریمه تأخیر در پرداخت مالیات حق تمبر به وزارت دارایی- اداره کل امور مالیاتی گردد. لذا مقتضی است ضمن پیگیری علت ترخیص کالا با اسناد دیگری توسط مشتری به جز آنچه به بانک ارائه گردیده یک نسخه از اسناد حمل مربوطه (به ویژه اصل بارنامه) را از ایشان اخذ و در پرونده بایگانی و علت صدور اعلامیه تأمین ارز مقدم بر پرداخت حق تمبر و بدون تحویل اسناد حمل ارائه شده توسط شعبه را بیان نمائید. د-۳)- پذیرش بارنامه combined طبق فصل دوم مجموعه مقررات ارزی صرفاً در صورتی که توسط کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران و شرکت های تابعه آن صادر شده باشد، برای حمل مرکب بلامانع است. د-۴)- براساس note سازمانی گمرک مربوطه بر روی پرتال خطاب به بانک، کالا دارای بیش بود ارزش می باشد لذا تسویه ارزی منوط به اعلام نظر دفتر تعیین ارزش گمرک ایران گردیده است ولی شعبه بدون توجه به این موضوع در همان تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گزارش گیری از سامانه (۱۳۹۷،۰۷،۰۴) نسبت به رفع مسدودی سپرده بابت تضمین تعهد ارائه پروانه گمرکی ورود و ترخیص کالا اقدام نموده است. (د-۵) - باتوجه به تعداد اسامی و مهرها و امضاهای گوناگون بر روی بارنامه نام و سمت صادرکننده بارنامه به عنوان حمل کننده و یا نماینده حمل کننده قابل تشخیص نمی باشد. گواهی بازرسی کالا در مبدأ ارائه نگردیده و گواهی ارائه شده حاکی از انجام بازرسی کالای تخلیه شده در مقصد بوده و دارای تاریخ انقضای می باشد که امری نامتعارف در صدور گواهی بازرسی است. (د-۶) - باتوجه به اینکه آقای مهرداد رستمی در هر دو شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و دریای زئوس به عنوان رییس هیأت مدیره (طبق اطلاعات مندرج در سامان فرا نگین) مشغول به کار می باشد بنابراین شرکت های مذکور ذی نفع واحد تلقی گردیده لذا از ایجاد تسهیلات و تعهدات بطور همزمان برای هر دو شرکت خودداری گردد. (ر) - براساس اطلاعیه شماره ۵۶۰۱،۳۷ الف مورخه ۱۳۹۳،۰۴،۲۵ اداره ارز و نامه شماره ۱۳۹۳،۱۸۳۰۴۱ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۶ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ثبت موقت اطلاعات اولیه تأمین ارز در سامانه ساتا قبل از کد رهگیری جهت تأیید مطالب آن می بایست به رؤیت و امضاء صاحبان کالا و نماینده قانونی آنها برسد و سپس به ثبت نهایی اعلامیه اقدام و درج کد رهگیری انجام پذیرد که این امر رعایت نگردیده است. این مورد در ملاحظات سال قبل نیز مورد تأکید قرار گرفته بود که توسط شعبه همچنان رعایت نمی گردد. (س) - بموجب گزارش مأخوذه از سامانه گمرک ۷ پارت از اسناد حمل مربوطه رفع تعهد گردیده و الباقی به مبلغ ۸۶۹،۲۹۶ یورو دارای مانده تعهد بوده که ضروریست شعبه پیگیری و مراتب را همراه مستندات به این اداره گزارش نمائید». در ادامه آقای پورداوود و آقای کابلی فر (رییس و معاون بازرسی بانک سرمایه) طی نامه شماره ۹۷،۱۳۹۱۸۴ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۱۹ خطاب به آقای علیرضا پویان شاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک سرمایه درخصوص بازرسی ارزی شعبه شیراز شمالی کد ۱۰۰۲ اعلام نموده: «بازگشت به دستور جنابعالی در نامه شماره ۹۷،۱۳۲۰۵۵ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۰۴ به استحضار می رساند: در اجرای حکم شماره ۹۷،۹۹۳۲۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۱۷ از شعبه شیراز شمالی به ریاست آقای مجید مدرس خیابانی و معاونت خانم نوش آفرین موسوی بازرسی بعمل آمد و عملکرد شعبه در رابطه با فعالیت های ارزی به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفت و ایرادات و نواقص مطروحه در ۱۹ برگ اوراق ملاحظات که برخی در حین بازرسی مرتفع و برخی از پاسخ ها اقناع کننده نبود و رفع آنها به زمان بیشتری نیاز دارد به شعبه تسلیم و مقرر گردید با استناد به بخشنامه ها و دستورالعمل های ابلاغی به رفع آنها اقدام و مراتب را به این اداره اعلام نمایند. عمده مشکلات مربوط به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بوده که در سال جاری ۳ فقره حواله ارزی در قالب برات اسنادی در مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۰۴ انجام پذیرفته که نواقص آتی در پرونده ها مشاهده گردید: اعتبارسنجی مشتری توسط شعبه انجام نگردیده که در این خصوص با اخذ استعلام برخط توسط بازرسین از سامانه بانک مرکزی مشخص گردید شرکت مذکور در زمان صدور حواله ارزی دارای ۷۶ فقره چک برگشتی به مبلغ ۱،۰۳۷ میلیارد ریال و مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال بدهی سررسید گذشته نزد سیستم بانکی بوده است همچنین آقای امید اسدیگی (مدیرعامل) دارای چک برگشتی به مبلغ ۱،۰۴۵ میلیارد ریال بوده است؛ تا زمان بازرسی درخصوص هر سه فقره برات ارزی مجوز وزارت راه موضوع بخش دوم از مجموعه مقررات ارزی اخذ نگردیده است؛ ۱- درخصوص برات ارزی شماره ۹۷۸۰۰۷۵۱: ۱-الف- کارمزد ثبت برات به مبلغ ۱،۲۱۹،۷۰۰،۳۳۲ ریال اخذ نگردیده بود که در زمان بازرسی اخذ گردید. ۱-ب- بموجب مندرجات بارنامه مربوطه تاریخ shipped on board ۲۰۱۸،۰۵،۲۰ قید گردیده که پس از حدود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷ ماه تاکنون اقدامی از طرف مشتری مبنی بر ارائه مدارک مثبت از جمله اعلامیه ورود کالا یا قبض انبار و نهایتاً پروانه گمرکی صورت نگرفته است؛ ۲- در خصوص برات ارزی شماره ۹۷۸۰۱۳۵۰: ۲- الف- در تاریخ بازرسی باتوجه به گذشت بیش از ۵۰ روز از ارائه اسناد حمل کالا همزمان با ثبت برات در مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۸ که حاکی از حمل کالا در تاریخ ۲۰۱۸،۱۰،۰۳ مطابق با ۱۳۹۷،۰۷،۱۱ می باشد اصل اسناد حمل شامل سه نسخه بارنامه مذکور بدون پیگیری و درخواستی از جانب مشتری به منظور ترخیص کالا و رفع تعهد ارزی نزد شعبه بلا تکلیف باقی مانده است. ۲-ب- گواهی بازرسی کالا در مبدأ ارائه نگردیده و گواهی ارائه شده حاکی از انجام بازرسی کالای تخلیه شده در مقصد بوده و دارای تاریخ انقضاء می باشد که امری نامتعارف در صدور گواهی بازرسی است. ۲-ج- کارمزد ثبت برات مبلغ ۱،۱۹۸،۵۹۹،۹۵۸ ریال اخذ نگردیده بود که در زمان بازرسی اخذ گردید؛ ۳- در خصوص برات ارزی شماره ۹۷۸۰۰۵۰۰: ۳-الف- کارمزد ثبت برات مبلغ ۱،۲۴۸،۸۰۰،۰۰۰ ریال اخذ نگریده است که در زمان بازرسی اخذ گردید. ۳-ب- کارمزد فروش ارز پارت ۷ اسناد به مبلغ ۱۴۱،۹۱۱،۰۰۰ ریال دریافت نگریده بود که در زمان بازرسی اخذ گردید. شایان ذکر است هنگام ارائه اسناد حمل مربوطه (در هر سه فقره ثبت سفارش) بررسی و کنترل اسناد توسط مسئولین مربوطه به دقت صورت پذیرفته و بدون توجه به مقررات و دستورالعمل های موجود اقدام به صدور برات نموده اند. همچنین تاکنون شرکت درخواست صدور اعلامیه تأمین ارز و دریافت آن از شعبه جهت ترخیص کالا از گمرک و رفع تعهد از سامانه گمرک را ننموده است. باتوجه به مذاکره شعبه با مشتری، شرکت طی نامه شماره ۹۷.۰۵.۹۲۶ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۶ متعهد شد، اعلامیه ورود کالا یا قبض انبار بروات انجام شده را ظرف مدت ۳ هفته به بانک ارائه نماید که تاکنون هیچ اقدامی در این خصوص صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نپذیرفته، لذا باتوجه به نواقص و اشکالات اسناد ارائه شده از سوی شرکت به بانک، صوری بودن معامله دور از ذهن نبوده و شعبه در مهلت مقرر طبق بخش هفتم از مجموعه مقررات ارزی اقدامات قانونی را از طریق اداره حقوقی بعمل آورد. همچنین به مسئولین شعبه تأکید گردیده «درخصوص مانده مبلغ برات ارزی شماره ۹۷۸۰۱۳۵۰ تحت ثبت سفارش شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳ به میزان ۳۳،۳۲۴،۱۱۹ یورو، کارسازی آن منوط به ارائه دریافت پروانه سبز گمرکی و رفع تعهد مبالغ حواله شده می باشد». با عنایت به موارد فوق الذکر، مشخص می گردد مدیرعامل وقت بانک سرمایه - آقای پویان شاد، مدیر امور بین الملل بانک سرمایه - خانم خاکباز، رییس اداره عملیات ارزی بانک سرمایه - خانم رایکا راکد، مدیر و معاون بازرسی بانک سرمایه - آقای اسفندیار پورداد و آقای امیر کابلی فر؛ علی رغم اطلاع یافتن از روند سوءجریان موجود در پرونده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، پس از آن نیز ۲ فقره ثبت سفارش دیگر به نام شرکت مذکور در همان شعبه مفتوح نموده اند. در ادامه شایان ذکر است در تاریخ ۱۳۹۸،۰۱،۲۰ دو فقره نامه تحت شماره ثبت ۹۸،۲۸۱۳ و ۹۸،۲۸۱۷ توسط شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه هر دو خطاب به مدیرعامل وقت بانک سرمایه (آقای پویان شاد) وارد دبیرخانه حوزه مدیریت بانک به مضمون آتی شده است: «نامه شماره ۹۸،۲۸۱۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۰: ... به استحضار می رساند، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه که دارای حدوداً پنج هزار نفر نیروی رسمی و در زمان فصول مختلف نیرو ۱۱ هزار نفر می باشند و باتوجه به اینکه مبادلات بانکی این شرکت و آن بانک محترم در سطح بالا و گسترده ای و خوش حسابی بوده است و حدود یک هزار میلیارد ریال معادل یکصد میلیارد تومان سپرده نقدی خود را به میزان ۸۰ میلیون یورو ایفا نموده است و درخصوص مابقی تعهدات نیز این شرکت تعهد می نماید که ظرف حداکثر به مدت ۴۵ روز تعهدات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خود را ایفا نماید و همچنین با توجه به اینکه کل معاملات این شرکت به صورت عملکرد نقدی بوده و تضامین لازمه را قبلاً به صورت ۱۰۰ درصد نقداً پرداخت نموده است و در آینده نیز اقدامات موثر این شرکت به صورت نقداً و بدون ایجاد تعهد برای آن بانک محترم خواهد بود، لذا این شرکت اقدام به خرید ارز از طریق ثبت سفارش شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳ نموده است که بخشی از آن حواله گردید و مابقی بدلیل مشکلات تحریمی موفق به خرید و حواله نگردید و فروشنده تجهیزات بار کالا را در بنادر چین متوقف نموده است و آخرین اخطار خود را اعلام و در حال عودت کالا و ایجاد خسارت می باشد (با بلوکه کردن میزان پول ارسال شده از طریق بانک و برداشت از حساب به عنوان خسارت) لذا برای جلوگیری از این خسارت زیاد به این واحد تولیدی و با توجه به اینکه بانک های چینی مهلت کوتاهی را برای مبادلات بانکی با ایران قائل شده اند، دستور فرمائید در اسرع وقت نسبت به حواله مابقی مربوط با اخذ تضامین صددرصد به صورت نقدی اقدامات مقتضی مبذول فرمائید.» هاشم اول نامه فوق الذکر: «جناب پورمرعشی معاون اعتباری، لطفاً به شرکت ابلاغ نمایند درخواست های خود را به شبکه تسلیم نمایند و در ضمن این مورد را نیز برابر ضوابط بررسی نمایند.» هاشم دوم نامه فوق الذکر: «سرکار خانم خاکباز مدیر محترم بین الملل، خواهشمند است حسب دستور مدیرعامل محترم بانک وفق ضوابط و مقررات بررسی و اقدام لازم صورت پذیرد.» هاشم سوم: «سرکار خانم خادم، لطفاً اقدام فرمائید.» نامه شماره ۹۸،۲۸۱۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۰: «... به استحضار می رساند شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه که دارای حداقل ۵،۵۰۰ نفر نیروی کارگری می باشد و با توجه به اتفاقات اخیر سیل ویرانگر که بخش عظیمی از کشت را نابوده نموده است و امکان برداشت نیشکر وجود ندارد وزارت محترم کشاورزی نسبت تعیین سهمیه جهت واردات توسط این شرکت مجوزات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۲۶۲۹

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لازمه را برای ورود شکر صادر نموده است. خواهشمند است دستور فرمائید نسبت به خدمات ارزی برای این شرکت با پرداخت صددرصد نقد و همچنین تضامین لازم به صورت نقداً اقدام مقتضی صورت پذیرد». هاشم اول: «جناب آقای پورمرعشی معاون محترم اعتباری؛ به شرکت اعلام شد، خواسته خود را به شبکه تسلیم تا برابر مقررات شعبه بررسی و با رعایت سلسله مراتب اداری اقدام گردد این مورد را نیز بررسی و در صورت مطابقت با مقررات و نداشتن ریسک برای بانک اتخاذ تصمیم نمایید». هاشم دوم: «سرکار خانم خاکباز مدیر محترم بین الملل، لطفاً حسب دستور مدیرعامل محترم بانک بررسی و اقدام لازم صورت پذیرد». هاشم سوم: «سرکار خانم خادم، لطفاً اقدام فرمائید». پس از آن در تاریخ ۱۳۹۸،۰۱،۲۷ طی نامه شماره ۹۸،۶۱۴۹ مدیر بین الملل و رییس اداره عملیات ارزی (خانم خاکباز و خانم راکد) خطاب به رییس مرکز ارزی شماره دو غرب تهران مطرح نموده اند که: «به پیوست تصویر نامه شماره ۹۸،۲۸۱۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۰ شرکت مذکور به عنوان جناب آقای پویان شاد مدیرعامل محترم بانک ارسال می گردد. باتوجه به یادداشت ایشان در هاشم نامه فوق خواهشمند است ضمن مذاکره با مشتری ترتیبی اتخاذ گردد تا درخواست وی به شعبه ذیربط ارائه و شعبه نیز با رعایت تمامی مقررات و ضوابط موضوعه پس از رسیدگی و بررسی های لازم پیشنهاد مشخص خود را با رعایت سلسله مراتب اداری طبق دستورالعمل ضوابط اعتباری جهت اخذ مجوز از ارکان اعتباری بانک از طریق آن مرکز ارزی مطرح نماید». پس از آن در تاریخ ۱۳۹۸،۰۲،۰۳ طی نامه شماره ۹۸،۸۵۳۷ مسؤول شعبه شیراز شمالی خانم نوش آفرین موسوی، خطاب به آقای سعید میکائیلی رییس مرکز ارزی شماره دو غرب تهران، اعلام می نماید: «احتراماً بازگشت به نامه شماره ۱۳۹۸،۶۱۴۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۷ مدیریت محترم امور بین الملل درخصوص درخواست شرکت کشت و صنعت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیشکر هفت تپه مبنی بر ادامه عملیات مربوط به ثبت سفارش ۲۴۸۷۶۵۸۳، با عنایت به نامه شماره ۹۷،۲۰۱۴۵۲ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۲۵ اداره محترم امور شعب تهران در خصوص توقف ادامه روند عملیات ارزی برای شرکت مذکور تا زمان ارائه پروانه های سبز گمرکی ثبت سفارش های قبلی، به پیوست درخواست مشتری جهت هرگونه تصمیم و دستور مقتضی ارسال می گردد». شایان ذکر است در بازرسی سال ۱۳۹۸ که مجدد از شعبه شیراز شمالی بانک سرمایه توسط بازرسین بانک آقای خالدنژاد و آقای مومنی و خانم جهانگیری مورخه ۱۳۹۸،۰۹،۰۲ انجام شده است، این نکات در گزارش قابل تأمل می باشد: «شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: الف) - علیرغم تأکید در ملاحظات بازرسی سال قبل و همچنین نظر اداره امور شعب تهران مبنی بر اجتناب از خرید ارز باقی مانده وجه برات ۹۷۸۰۱۳۵۰ و نیز خودداری از ایجاد تعهدات جدید برای شرکت مذکور تا تسویه تعهدات ایجاد شده قبلی ملاحظه گردید شعبه و مرکز ارزی مربوطه بدون اعتنا به تذکرات عنوان شده و با نادیده گرفتن مسئولیت بانک به جهت شناسایی و ارزیابی دقیق مشتری (اعتبارسنجی موضوع بخشنامه ۹۷،۳۷۵۵۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۳) در راستای صیانت بانک از منابع ارزی کشور و بدون اخذ مجوز از رکن عالی اعتباری بانک، مراتب را طی نامه شماره ۹۸،۱۷۰۸۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۳ به مدیریت امور بین الملل منعکس می نماید (علیرغم تأکید اداره مذکور طی نامه ۹۸،۶۱۴۹ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۲۷ مبنی بر ارسال تقاضای مشتری از جانب شعبه ذیربط با ارائه پیشنهاد مشخص خود و رعایت تمامی مقررات و ضوابط موضوعه پس از رسیدگی و بررسی لازم و با رعایت سلسله مراتب اداری طبق دستور العمل ضوابط اعتباری جهت اخذ مجوز از ارکان اعتباری بانک) شایان ذکر است مجوز صادره توسط مدیریت امور بین الملل طی نامه شماره ۹۸،۱۷۳۳۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۳ تلویحاً بیانگر آن است که بابت اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده کالایی حمل نگردیده است زیرا تکمیل وجه پرداختی به ذی نفع در مقابل اسناد حمل ارائه شده به میزان کل کالای ثبت سفارش را شرط لازم به منظور ورود کامل تجهیزات گلخانه ای موضوع برات ارزی قلمداد نموده است که خود حاکی از جعلی بودن اسناد حمل مربوطه می باشد. لذا مقتضی است دلایل اقدامات صورت گرفته فوق که منجر به افزایش تعهدات مشتری گردیده است علیرغم ارجاع موضوع توسط شعبه در فروردین ماه سال ۱۳۹۸ به اداره حقوقی به منظور طرح شکایت بابت عدم رفع تعهدات ارزی شرکت، را بیان نمائید. (ب) - بروات اسنادی ۹۸۸۰۰۶۲۰ و ۹۸۸۰۰۶۳۷ نیز بدون در نظر گرفتن موارد عنوان شده در بند (الف) فوق و علیرغم مکاتبه با اداره عملیات ارزی در خصوص ثبت بروات اسنادی فوق و تأکید آن اداره طی نامه ۹۸،۴۰۰۲۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۲ به شرح «از طریق اداره امور شعب و ارکان اعتباری اقدام شود» و با توجه به ارجاع موضوع به اداره اعتبارات و بررسی طرح ها طی نامه ۹۸،۴۰۹۳۷ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۲۴ و عدم دریافت پاسخ از اداره مذکور، مراتب را به اداره عملیات ارزی منعکس و اداره مذکور ضمن ارائه مجوز انجام کار به شعبه تأکید نموده، در موارد بعدی قبل از هرگونه اقدام وضعیت مشتری مورد بررسی قرار گرفته و مجوزهای لازم اخذ گردد. مقتضی است بیان دلایل توجیهی شعبه بابت پذیرش و افزایش تعهدات ارزی شرکت بابت ورود کالا به کشور علیرغم عدم تسویه تعهدات سررسید شده قبلی. (ج) - باتوجه به مجوز مدیریت امور بین الملل طی نامه شماره ۹۸،۲۵۱۵۱ مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۱۲ مبنی بر خرید از محل منابع ریالی مسدود بابت ۳۵ درصد وثایق تضمین ارائه پروانه ثبت سفارش ۲۴۸۷۶۵۸۳ (برات ۹۷۸۰۱۳۵۰) و تعمیم آن به سایر ثبت سفارش های شرکت مشروط به مسدود ماندن وجه ارزی خریداری شده به عنوان وثیقه برای تعهدات مشتری و عدم آزادسازی آن تا جایگزین نمودن ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کافی ملاحظه گردید که شعبه قبل از تأمین معادل ریالی ارز و ۳۵ درصد وثیقه بابت تضمین ارائه پروانه گمرکی ارزهایی که بدین منوال خریداری شده اند، نسبت به آزادسازی و حواله مبالغ ارزی خریداری شده تحت ثبت سفارش فوق اقدام نموده است. مقتضی است بیان دلایل موجه جهت انجام مساعدت صورت گرفته و در نتیجه افزایش تعهدات ارزی شرکت در رابطه با ورود کالا به کشور علی‌رغم موارد عنوان شده در بندهای (الف) و (ب) فوق. (د) - باتوجه به وجود کسر تخلیه و بیش بود ارزش و یا ارزش تسویه نشده سند تحت کلیه بروات اسنادی شرکت از جمله برات اسنادی شماره ۹۸۸۰۰۶۳۷-۹۷۸۰۱۳۵۰ مقتضی است تا تعیین تکلیف وضعیت رفع تعهد و تسویه ابزار پرداخت های مربوطه از آزادسازی وثایق مأخوذه خودداری نموده و مکاتبه صورت پذیرفته مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۲۷ با دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران درخصوص بروات مذکور را تا اعلام نظر از گمرک جداً خودداری نمائید».

ب-۱-۵) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بانک سرمایه:

به استناد اطلاعات مندرج در روزنامه رسمی مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۲۶ اعضای هیأت مدیره و سمت های آنها به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۵ به این شرح بوده است؛ لذا نامبردگان در قبال کلیه تعهدات ایجاد شده برای شرکت به صورت مستقیم مسؤول می باشند. (۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله (عضو هیأت مدیره و مدیرعامل): میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بانک سرمایه: ۸۹۳،۵۷۱،۵۶۴ یوآن چین، ۵۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو، ۸۷۷،۵۰۰،۰۰۰ روپیه هند مجموعاً معادل ۱۶۰،۶۹۰،۲۵۵ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳ ریال می باشد. (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مهرداد رستمی در قبال شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بانک سرمایه: ۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴ یوان، ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو، ۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰ روپیه مجموعاً معادل ۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳ ریال می باشد. (۳) - آقای احسان اله اسدیگی (نایب رییس هیأت مدیره) به نمایندگی از طرف شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: میزان تعهدات آقای احسان اله اسدیگی (نماینده شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) در قبال شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در بانک سرمایه: ۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴ یوان، ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو، ۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰ روپیه مجموعاً معادل ۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳ ریال می باشد. شایان ذکر است بر اساس بررسی از طریق سایت روزنامه رسمی، شرکت مزبور پس از تغییرات فوق، تا لحظه تهیه این گزارش، تغییراتی از حیث اعضاء هیأت مدیره، مدیرعامل و رییس هیأت مدیره نداشته است. (۴) - صرافی رادین (شرکت تضامنی قاسمی راد و شرکا): حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص گروه آقای امید اسدیگی مشخص گردید در قسمت بانک سرمایه حواله های مرتبط با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، از طریق دو صرافی (رادین و سرمایه)، صورت گرفته است. با تدقیق بیشتر مشخص گردید ارزهای تخصیص یافته به شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با درخواست بانک سرمایه (به امضای خانم خاکباز) بدو به حساب یوانی صرافی رادین نزد بانک کشاورزی، واریز شده است. در این راستا از صرافی درخواست گردید مدارک مرتبط با پرینت حساب کارگزاران ارائه نماید که تنها دو مورد از آنها ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گردید. هیأت کارشناسی اقدام به ردیابی نمونه ای از ارزشهای تخصیصی بانک مرکزی که توسط بانک سرمایه به حساب شماره ۹۱۶۷۱۱۹۶۹ به نام صرافی قاسمی و شرکا واریز نموده بود نمود که در آتی به نمایش گذاشته شده است همانطور که ملاحظه می گردد ارزشهای واریزی بانک سرمایه به حساب فوق طی چهار فقره به شرح: (۱) - ۱۳۹۸،۰۳،۰۸ مبلغ ۳۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو به حساب شماره ۸۷۵۹۲۹۶۵۰ بانک مرکزی واریز نموده است؛ (۲) - در تاریخ ۱۳۹۸،۰۴،۰۳ مبلغ ۵،۰۰۰،۰۰۰ یوان به حساب مذکور به نام بانک مرکزی واریز گردیده است؛ (۳) - در تاریخ ۱۳۹۸،۰۵،۰۲ مبلغ ۱۳۸،۴۹۴،۱۵۱ یوان به حساب شماره ۸۷۵۹۲۹۶۵۰ بانک مرکزی واریز نموده است؛ (۴) - در تاریخ ۱۳۹۸،۰۵،۰۲ مبلغ ۱۴،۸۲۶،۹۷۶ یوان شماره ۸۷۵۹۲۹۶۵۰ بانک مرکزی واریز نموده است؛ در تاریخ ۱۳۹۸،۰۴،۰۳ مبلغ ۷۷،۷۹۹،۰۰۰ یوان به حساب ۷۷۱۹۱۸۰۴۶ صرافی نجف زاده واریز شده است. و در تاریخ ۱۳۹۸،۰۴،۱۷ مبلغ ۶۰،۰۰۰،۰۰۰ یوان تحت عنوان ثبت سفارش از حساب شرکت قاسمی و شرکا برداشت شده است. حسب بررسی های بعمل آمده شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه ۴ فقره از ۵ فقره ثبت سفارش های انجام شده (ثبت سفارش های شماره ۳۵۳۵۵۵۳۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۰۸، شماره ۳۳۹۲۰۳۶۳ مورخه ۱۳۹۷،۱۲،۲۶، شماره ۱۳۷۴۸۴۶۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۸ و شماره ۲۴۸۷۶۵۸۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۰۹) با عاملیت بانک سرمایه را از طریق صرافی رادین حواله نموده است. هیأت کارشناسی جهت روشن شدن موضوع از طریق مقام محترم قضایی طی دو فقره نامه به این شرح موضوع واریزی های صرافی رادین را استعلام نموده است. «رییس محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران / سلام علیکم / احتراماً، درخصوص پرونده اتهامی امید اسدیگی (موسوم به شرکت نیشکر هفت تپه)، دستور فرمایید مستندات ذیل ظرف مدت سه روز به این دادگاه ارائه نمایند. (۱) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص اعطای کارگزاری به آقای امید اسدیگی نحوه انتخاب یا هرگونه معیاری برای انتخاب اعلام گردد. (۲) - مبلغ ارزی که توسط کارگزاری آقای امید اسدیگی به حساب های بانک مرکزی واریز و مبالغی که به ایشان از محل قرارداد کارگزاری پرداخت گردیده با ذکر منشأ ارز و جزئیات گزارش گردد. (۳) - اعلام گردد مبلغ ارزی که توسط صرافی قاسمی و شرکا (رادین) به حساب های بانک مرکزی واریز شده برای چه منظوری و بابت کدام قرارداد دریافت گردیده است. (رییس محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران / سلام علیکم؛ پیرو نامه شماره ۱۴۰۰۶۸۹۹۰۰۱۶۳۵۶۲۸۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۳،۲۶ و جوابیه مورخه ۱۴۰۰،۰۴،۱۴ به شماره ۱۴۰۰،۱۰۹۸۶۶، مشخص نمائید منشأ وجوه آتی که از طریق صرافی رادین (قاسمی راد و شرکا) به حساب بانک مرکزی به شماره ۸۷۵۹۲۹۶۰ واریز شده است، چیست؟ و به چه صورتی در اسناد حسابداری بانک مرکزی شناسایی و ثبت شده است؟ دستور فرمایید پاسخ ظرف مدت سه روز به این دادگاه ارائه نمایند. (۱) - مبلغ ۳۰،۰۰۰،۰۰۰ یوآن مورخه ۱۳۹۸،۰۳،۰۸ (۲) - مبلغ ۵،۰۰۰،۰۰۰ یوآن مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۰۳ (۳) - مبلغ ۱۳۸،۴۹۴،۱۵۱ یوآن مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۲ (۴) - مبلغ ۱۴،۸۲۶،۹۷۶ یوآن مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۲. تا این تاریخ بانک مرکزی پاسخی به مقام محترم قضایی ارسال ننموده است. شایان ذکر است در این راستا در تاریخ ۱۴۰۰،۰۵،۲۳ به بانک مرکزی مراجعه و خواستار دریافت پاسخ نامه های فوق الذکر شدیم؛ اداره بین الملل جناب آقای مجیدی موضوع را به آقای ادیب ارجاع نمودند و ایشان نیز دستور بررسی مستندات را داده و به صورت شفاهی عنوان گردید این مبلغ در سرفصل درآمدهای نفتی بانک مرکزی ثبت شده است. در ادامه متذکر شدند که مراتب به صورت مکتوب برای بهره بردای مقام محترم قضایی به دادگاه ارسال خواهد گردید. هیأت کارشناسی ضمن حضور در محل صرافی رادین خواستار روشن نمودن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این واریزی ها توسط صرافی با مدارک مثبت را نمود که تا این تاریخ هیچ گونه مدارک و مستنداتی درخصوص مبالغ واریزی به حساب های بانک مرکزی ارائه نگردید. با توجه به اظهارنظر صریح کارشناسان رسمی دادگستری در رشته های امور حمل و نقل و بازرگانی که به شرح گزارش، مشخص می گردد مبالغ اخذ شده توسط شرکت صرافی رادین و شرکا به حساب های افراد ذی نفع در پرونده های بانکی ارسال نشده است. ولی شرکت صرافی قاسمی و شرکا سوئفت ها و صورت حساب های بانک های خارجی را به هیأت کارشناسی ارائه می دهد؛ کارشناسان رشته مالی (بانکی و حسابداری) اعلام می نمایند امکان استعلام از بانک های خارجی نمی باشد. با توجه به موارد فوق در اختیار مقام محترم قضایی است. با توجه به اینکه شرکت صرافی رادین یا قاسمی و شرکا موضوع فعالیتش صرافی و خرید فروش و ارز و حواله کردن آن است مشخص نمی باشد چگونه در بارنامه خارجی با عنوان ذی نفع معرفی گردیده است؟! نکته قابل توجه این است طبق بررسی های کارشناسان صلاحیت دار در هیأت کارشناسی همگی اذعان نموده اند با توجه به مغایرت های موجود به شرح گزارش کارشناسی، در اسناد و مدارک موجود در پرونده های بانکی و گمرکی حاکی از غیرواقعی بودن اسناد خرید و حملی است. در رابطه با مبالغ دریافت شده توسط صرافی رادین چند نکته حائز اهمیت می باشد که پیشنهاد می گردد در این خصوص بررسی های جامع تری به عمل آید: (۱) - زمانی که یوآن به حساب ارزی صرافی رادین واریز شده است نامبردگان مدعی هستند که یوآن را به درهم تبدیل نموده اند و پس از کسر کارمزد مربوطه مابقی آن را به حساب ذی نفع اعلامی از سوی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، حواله نموده اند. حال آنکه با بررسی حساب یوآنی صرافی مشخص گردید پس از واریز وجه ثبت سفارش (ارز) در همان تاریخ مجدد به دستور ماردین (لازم به توضیح است صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رادین - شرکت صرافی قاسمی و شرکاء - نماینده شرکت ماردین ترکیه در ایران می باشد) مبلغی یوآن به حساب بانک مرکزی به دستور شرکت پرداخت شده است. به عبارتی مبلغ واریز شده به حساب صرافی یکبار به صورت درهم در اختیار ذی نفع قرار گرفته است و یکبار نیز به صورت یوآن در وجه بانک مرکزی پرداخت شده است (پرداخت مضاعف)!!! لازم به ذکر است در این خصوص از مسئولین صرافی رادین سوال گردید که تا تاریخ تنظیم این گزارش مستندات و توضیح قابل پذیرشی از سوی آنها به هیأت کارشناسی ارائه نگردید. (۲) - از صرافی رادین نحوه آشنایی ایشان با گروه آقای اسدیگی سوال گردید که نامبردگان مطرح نمودند این گروه توسط شرکت ماردین که در ترکیه می باشد و مسؤول آن آقای حسن کله می باشد، به آنها معرفی شده است که قدری جای سوال دارد که چطور آقای اسدیگی که خود ایرانی است از طریق یک شرکت ترک به آنها معرفی شده است. شایان ذکر است درخصوص نحوه آشنایی شرکت ماردین با گروه آقای اسدیگی نیز از صرافی رادین سوال گردید که تا تاریخ تنظیم گزارش نیز پاسخ این سوال به هیأت کارشناسی ارائه نگردید. (۳) - در پرینت حساب ارائه شده از سوی صرافی رادین مشخص گردید، شرکت کارگزار صرافی حواله هایی نیز در وجه شرکت Baramati agro ltd انجام داده است (شرکتی که گروه هفت تپه از آن در این پرونده، پروفورما دارد). این موضوع می تواند تأییدکننده آن باشد که شرکت ماردین علاوه بر فعالیت های بدست آمده در جریان رسیدگی پرونده حاضر، از طرق دیگری نیز با گروه آقای اسدیگی فعالیت داشته است که این می طلبد تحقیقات مفصل تری در این زمینه صورت پذیرد.

۶-۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (سهامی خاص):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - عملیات بانکی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در دو شعبه میدان ونک تهران و سلمان فارسی اهواز بانک کشاورزی: شماره ثبت: ۴۳۷۴۰۹، تاریخ ثبت: ۱۳۹۲،۰۲،۱۰، شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۶۶۸۸۰، سرمایه ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، مرکز اصلی: تهران، خیابان ولیعصر، کوچه نگار، برج نگار، طبقه ۱۹، واحد ۱۰، کد پستی ۱۹۶۹۸۳۳۱۱۱، موضوع فعالیت شرکت: خرید و فروش و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی و ... مدیران شرکت مطابق آخرین آگهی روزنامه رسمی مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۰: (۱) - مجتبی کحال زاده، کد ملی: ۰۰۵۹۶۹۳۵۴۱، سمت در هیات مدیره: مدیرعامل؛ (۲) - مرتضی کحال زاده، کد ملی: ۰۰۸۲۶۷۶۴۲۹، سمت در هیات مدیره: رییس هیات مدیره؛ (۳) - منیر ارشادفر، کد ملی: ۱۲۶۲۶۰۴۷۹۶، سمت در هیات مدیره: عضو هیات مدیره. ترکیب سهامداران: (۱) - مجتبی کحال زاده، کد ملی: ۰۰۸۹۶۹۳۵۴۱، درصد و تعداد سهام: با ۲۴۵۰ سهم دارای ۹۸ درصد سهام؛ (۲) - سیده معصومه حسینی مطلق، کد ملی: ۰۰۶۸۴۵۰۹۲۳، درصد و تعداد سهام: با ۲۵ سهم دارای ۱ درصد سهام؛ (۳) - اعظم فیضی، کد ملی: ۰۰۳۷۰۷۷۴۲۲، درصد و تعداد سهام: با ۲۵ سهم دارای ۱ درصد سهام. بر اساس تفاهم نامه شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ بین بانک کشاورزی با نمایندگی «مرتضی شهیدزاده» (مدیرعامل و رییس هیات مدیره بانک کشاورزی) و گروه آریاک صنعت داتیس با نمایندگی «امید اسدیگی» (مدیرعامل) و «احسان اله اسدیگی» (رییس هیات مدیره) گروه، «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در زمره شرکت های زیرمجموعه گروه آریاک صنعت داتیس قرار گرفته است. شرکت های گروه آریاک صنعت داتیس: (۱) - مجموعه کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به شماره ثبت ۳۱۷ شناسه ملی ۱۰۸۶۰۲۰۰۸۷۹؛ (۲) - آریاک دکور شمال به شماره ثبت ۱۴۹۲ شناسه ملی ۱۰۷۶۰۲۸۴۲۴۰ کد اقتصادی ۹۷۷۳،۹۹۶۶،۴۱۱؛ (۳) - آریاک کیمیا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خوانسار به شماره ثبت ۵۴۷ شناسه ملی ۱۴۰۳۸۰۹۱۸۲ کد اقتصادی ۱۵۵۱،۵۳۷۱،۴۱۱۴؛ (۴) - آریاک
اثنا چوب شیراز به شماره ثبت ۳۳۴۳۷ شناسه ملی ۱۰۵۳۰۴۵۶۳۲۶ کد اقتصادی ۳۱۴۷،۳۹۵۶۴،۴۱۱؛
(۵) - آریاک صنعت داتیس به شماره ثبت ۳۵۰۴۸۸ شناسه ملی ۱۰۱۰۵۹۹۴۹۵۲ کد اقتصادی
۳۷۴۴،۳۷۴۴،۷۴۴۴؛ (۶) - دریای نور ژئوس به شماره ثبت ۴۳۹۹۷۱ شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۷۶۸۰۹ کد
اقتصادی ۱۷۸،۴۵۱۵۳،۴۱۱۴؛ (۷) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به شماره ثبت
۴۳۷۴۰۹ شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۶۶۸۸۰ کد اقتصادی ۹۸۷۷،۳۹۶۶،۴۱۱۴؛ (۸) - صدرا ملامین خلیج فارس
به شماره ثبت ۱۱۱۳۴ شناسه ملی ۱۰۵۹۰۰۳۰۲۱۸ کد اقتصادی ۹۳۹۶،۸۸۷۶،۴۱۱۳؛ (۹) - صنعت و
معدن آریا آسیا به شماره ثبت ۴۷۸۳۹۷ شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۰۱۰۵۷. با عنایت به اینکه «شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» یکی از شرکت های زیرمجموعه گروه آریاک صنعت داتیس
بوده، ذکر دو نکته حائز اهمیت است: (۱) - در بند ۵-۴ صفحه ۳ تفاهم نامه اشاره شده است: «گروه
بازپرداخت کلیه تسهیلات پرداختی به شرکت های زیرمجموعه و کارکنان خود را تعهد می نماید».
(۲) - در مکاتبات و مستندات متعدد، آقایان اسدیگی خاصه «امید اسدیگی» پیگیر روند فعالیت های
بانکی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» بوده اند تا آنجا که مسئولین شعب ونک و
سلمان فارسی در گزارشات عملیات مشکوک، صراحتاً اعلام داشته اند: «تأمین کنندگان منابع مالی،
اشخاص یا نهادهای دیگری غیر از شرکت دنیای معتمد پارسه می باشند». بر این اساس، عمده فعالیت
«شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» مربوط به گروه آریاک صنعت داتیس به مدیریت متهم
آقای امید اسدیگی و آقای احسان اله اسدیگی است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱) - فعالیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه سلمان فارسی اهواز:

تعداد نود و نه (۹۹) فقره حواله ارزی در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ الی ۱۳۹۵،۰۸،۰۳ جمعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ یورو در شعبه فوق انجام گرفته که بابت نوزده (۱۹) فقره حواله جمعاً به مبلغ ۷،۰۷۶،۲۴۶ یورو به علت عدم ارائه گواهی پروانه سبز گمرکی، مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی استان خوزستان از تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۱۰ الی ۱۳۹۶،۱۲،۱۴ اعلام و طی نامه شماره ۱۰۹،۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ نیز موضوع عملیات مشکوک (STR) مشتری به دو دلیل مشروحه آتی به واحد مبارزه با پولشویی امور شعب تهران منعکس شده است: الف) - فعالیت حساب فقط در زمان صدور حواله، ب) - عدم تحویل اسناد حمل در مهلت مقرر. ۱) - با عنایت به موارد فوق، مسئولین شعبه سلمان فارسی اهواز به موقع و هوشیارانه در مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ از طریق تهیه فرم های STR گزارش عملیات مشکوک به پولشویی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» را به مسئولین امر اعلام کرده و بر همین اساس علی رغم گزارش شفاف و هشدار دهنده مسئولین شعبه مبنی بر مشکوک بودن و مهم تر این که صدور کلیه حوالجات به مبلغ (حدوداً ۵۰۰ هزار دلار) و اکثریت قریب به اتفاق برای یک ذینفع و در بازه زمانی کمتر از دو ماه، لیکن اداره مبارزه با پولشویی بانک نسبت به مطرح نمودن گزارش مذکور در کمیته مبارزه با پولشویی بانک که متشکل از اعضای هیأت مدیره و مدیران امور بانک بوده، اقدام نکرده و این موضوع موجب عدم اطلاع مدیران ارشد و اجرایی بانک از عملیات مخاطره آمیز شرکت مذکور گردیده و آن شرکت در سال های بعد نیز نسبت به ادامه عملیات غیرمتعارف و غیرقانونی خود در شعبه میدان ونک تهران اقدام نموده است. ۲) - مسئولین شعبه سلمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فارسی اهواز چک های تضمین ارائه برگ سبز گمرکی حوالجات انجام شده مربوط به «شرکت دنیای معتمد پارسه» را به علت عدم ایفای تعهد، جهت وصول به بانک ملت شعبه میدان بهارستان (۱۴ فقره) و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار (۱ فقره) ارسال می نمایند. تمامی چک ها با برگشت مواجه شده و لیکن در گزارش ماخوذه از سامانه استعلام چک برگشتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تنها یک (۱) فقره چک برگشتی به سریال ۰۰۹۶۴۱۷۸۴۸ بانک ملت میدان بهارستان ثبت گردیده است. موضوع پیگیری و مسؤولین شعبه سلمان فارسی اهواز طی نامه شماره ۷۳،۴۹۰۰،۱۹۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۱۴ اعلام داشته که امضای کلیه چک ها از نظر عرف بانکداری یکسان بوده ولی فقط چک شماره ۱۴۶۶،۹۶۴۱۷۸،۴۸ بانک ملت در مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۷ در سامانه بانک مرکزی ثبت گردیده و مابقی چک ها به علت مغایرت امضاء توسط بانک افتتاح کننده حساب، در سامانه چک های برگشتی بانک مرکزی ثبت نشده است. با عنایت به اینکه امضاء تمامی چک ها یکسان بوده و صرفاً یک فقره چک بابت کسر موجودی برگشت خورده و در سامانه چک های برگشتی ثبت گردیده و الباقی چک ها (۱۴ فقره) فقط به علت مغایرت امضاء برگشت شده و در سامانه چک های برگشتی ثبت نگردیده است. (۳) - آخرین وضعیت تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز تا مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۷ بر اساس طبق شعبه مربوطه: شرح: حواله ارزی؛ تعهدات ایجاد شده: تعداد نود و نه (۹۹)، مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ معادل یورو؛ تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد نود و شش (۹۶)، مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۶ معادل یورو. در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ الی ۱۳۹۵،۰۸،۰۳ تعداد نود و نه (۹۹) فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۷ یورو صادر گردیده است. تعداد سه (۳) فقره حواله به مبلغ ۱،۴۸۳،۵۰۰ یورو از حواله های مربوط به کالای ذرت، رفع تعهد گردیده است. پنجاه و نه (۵۹)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فقره از ثبت سفارش ها به مبلغ ۲۹,۲۲۱,۷۴۸ یورو، پروانه کامل هستند که با اسناد و پروانه سبز گمرکی و ثبت سفارش از لحاظ وزنی و سایر شرایط مطابقت دارند. با عنایت به مغایرت تعرفه در حال مکاتبه و پیگیری با اداره عملیات ارزی و دایره حقوقی جهت چگونگی رفع تعهد به علت مغایرت سیستمی می باشد. مبلغ ۱,۵۶۸,۹۲۰ یورو بابت قسمتی از پارت های حواله های مربوط به ذرت تسویه گردیده است. نوزده (۱۹) فقره حواله به مبلغ ۷,۰۷۶,۲۴۶ یورو به تعزیرات حکومتی استان معرفی گردیده است. هیجده (۱۸) فقره باقیمانده به مبلغ ۹,۶۶۱,۹۳۲ یورو دارای مشکلات بیش بود و کسر تخلیه هستند که در حال معرفی به تعزیرات بوده است.

(۲) - فعالیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه میدان ونک تهران:

(۱-۲) - فعالیت «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» با شعبه میدان ونک تهران طی سال های ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۵ در حد مصوبات و تقریباً عرف شرکت بوده و اهم فعالیت ارزش مشکوک شرکت مورد اشاره در سال ۱۳۹۶ و از محل مصوبات آتی است: (۱-۱-۲) - تاریخ مصوبه: ۱۳۹۶,۰۳,۰۳؛ شماره مصوبه: ۶۳,۰۱,۳۱۲۲؛ نوع خدمات: (حواله ارزی/برات) تضمین ارائه برگ سبز گمرکی؛ مبلغ مصوبه: ۱۵ میلیون یورو؛ پشتوانه: در قبال چک؛ (۲-۱-۲) - تاریخ مصوبه: ۱۳۹۶,۰۳,۰۸؛ شماره مصوبه: ۶۳,۰۱,۳۳۱۴؛ نوع خدمات: (حواله ارزی/برات) تضمین ارائه برگ سبز گمرکی؛ مبلغ مصوبه: ۷۵ میلیون یورو؛ پشتوانه: در قبال چک؛ (۲-۱-۳) - تاریخ مصوبه: ۱۳۹۶,۰۳,۱۸؛ شماره مصوبه: ۶۳,۰۱,۳۷۵۶ این مصوبه چندین مرحله تا پایان آبان ۱۳۹۶ تمدید شده است؛ نوع خدمات: اعتبار اسنادی مدت دار به مبلغ ۱۰۰ میلیون یورو با پیش دریافت ۱۰٪ و میان دریافت ۱۰٪، اعتبار اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دیداری به مبلغ ۵۰ میلیون یورو با پیش دریافت ۱۰٪، خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ پشتوانه: ۴۰٪ سپرده، ۱۰٪ چک واگذاری مشتری، ۳۰٪ چک و سفته، ۹۰٪ چک، ۲۰۰٪ چک مشتریان؛ ۲-۱-۴-
تاریخ مصوبه: ۱۳۹۷،۰۳،۱۲؛ شماره مصوبه: ۷۳،۵۰۲،۱۵۳۸؛ نوع خدمات: دو فقره برات اسنادی؛ مبلغ مصوبه: ۳۵ میلیون یورو؛ پشتوانه: ۱۰۰٪ نقدی. ۲-۲- مانده مطالبات بانک از «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» تا تاریخ ۱۳۹۷،۰۸،۰۲: ۱-۲-۲- نوع خدمات: خرید دین؛ مبلغ: ۳۸۵،۳۷۵،۹۵۲،۴۰۱ ریال؛ از سر رسید: ۱۳۹۶،۱۰،۰۵: ۲-۲-۲- نوع خدمات: اعتبار اسناد دیداری؛ مبلغ: ۵۵۹،۸۴۹،۸۵۹،۵۵۲ ریال؛ از سر رسید: ۱۳۹۶،۱۰،۲۳؛ جمع کل؛ مبلغ: ۹۴۵،۲۲۵،۸۱۱،۹۵۳ ریال. ۲-۳- فعالیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه میدان ونک تهران: ۲-۳-۱- سال ۱۳۹۳- شرح: حواله ارزی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۳۳، مبلغ ۲۶،۷۵۲،۱۵۶،۴۵ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۰، مبلغ ۰ معادل دلار، فاقد تعهدات ایفا نشده، جمع سال ۱۳۹۳: تعهدات ایجاد شده: تعداد ۳۳، مبلغ ۲۶،۷۵۲،۱۵۶،۴۵ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۰، مبلغ ۰ معادل دلار؛ ۲-۳-۲- سال ۱۳۹۴- شرح: برات وصولی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۸، مبلغ ۷،۴۷۰،۲۴۹،۸۱ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۰، مبلغ ۰ معادل دلار، فاقد تعهدات ایفا نشده؛ شرح: حواله ارزی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۱۸، مبلغ ۱۷،۳۷۵،۹۴۹ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۰، مبلغ ۰ معادل دلار، فاقد تعهدات ایجاد شده: تعداد ۲۶، مبلغ ۲۴،۸۴۶،۱۹۸،۸۱ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۰، مبلغ ۰ معادل دلار؛ ۲-۳-۳- سال ۱۳۹۵- شرح: برات وصولی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۳، مبلغ ۱،۵۶۵،۹۶۷،۳۵ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۰، مبلغ ۰ معادل دلار، فاقد تعهدات ایفا نشده؛ شرح: حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۱۲، مبلغ ۴,۱۵۰,۰۵۵,۲۵ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۵، مبلغ ۲,۲۱۱,۶۰۹,۱۴ معادل دلار، معرفی به تعزیرات، جمع سال ۱۳۹۵: تعهدات ایجاد شده: تعداد ۱۵، مبلغ ۵,۷۱۶,۰۲۲,۶۰ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۵، مبلغ ۲,۲۱۱,۶۰۹,۱۴ معادل دلار؛ ۲-۳-۴- سال ۱۳۹۶- شرح: گشایش اعتبارات اسنادی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۳، مبلغ ۱۲,۲۷,۵۵۲,۰۵۵,۱۲ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۱، مبلغ ۲۶,۷۴۱,۳۰۹,۲۸ معادل دلار، کالا در گمرک می باشد؛ برات وصولی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۱۶، مبلغ ۱۵۲,۴۹۲,۶۲۲,۶۳ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۱۵، مبلغ ۱۵۱,۸۳۴,۴۵۶,۵۰ معادل دلار، معرفی به تعزیرات؛ شرح: حواله ارزی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۶۳، مبلغ ۳۵,۹۳۹,۲۳۵,۲۸ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۶۳، مبلغ ۳۵,۹۳۹,۲۳۵,۲۸ معادل دلار، معرفی به تعزیرات، جمع سال ۱۳۹۶: تعهدات ایجاد شده: تعداد ۸۲، مبلغ ۲۱۵,۹۸۳,۹۱۳,۰۳ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۷۹، مبلغ ۲۱۴,۵۱۵,۰۰۱,۰۶ معادل دلار؛ ۲-۳-۵- سال ۱۳۹۷- شرح: برات وصولی، تعهدات ایجاد شده: تعداد ۲، مبلغ ۴۱,۱۳۰,۲۵۰ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۲، مبلغ ۴۱,۱۳۰,۲۵۰ معادل دلار، معرفی به تعزیرات؛ جمع سال ۱۳۹۷: تعهدات ایجاد شده: تعداد ۲، مبلغ ۴۱,۱۳۰,۲۵۰ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۲، مبلغ ۴۱,۱۳۰,۲۵۰ معادل دلار؛ جمع کل سال ها: تعهدات ایجاد شده: تعداد ۱۵۸، مبلغ ۳۱۴,۴۲۸,۵۴۰,۸۹ معادل دلار، تعهدات ایفا نشده یا باز: تعداد ۸۶، مبلغ ۲۰۷,۸۵۶,۸۶۰,۲۰ معادل دلار. ۲-۴- با توجه به شرح فوق، عمده عملیات بانکی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» از ابتدای سال ۱۳۹۶ به بعد بوده، لیکن فعالیت شرکت موصوف در سال ۱۳۹۵ در شعبه سلمان فارسی اهواز منجر به دو خروجی مهم آتی گردیده است: الف- ارائه گزارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عملیات مشکوک شرکت (STR)؛ (ب) - عدم رفع تعهدات ارزی حوالجات (ارائه برگ سبز گمرکی) در شعبه سلمان فارسی و شعبه میدان ونک تهران؛ بی توجهی مسئولین اداره مبارزه با پولشویی در مورد «الف» و مسئولین امور شعب تهران بزرگ در مورد «ب»، زمینه فعالیت بیشتر مشتری در سال ۱۳۹۶ را فراهم نموده است. (۲-۵) - تعداد ۷ فقره برات اسنادی جمعاً به مبلغ ۱۳,۴۶۱,۳۸۹ دلار به شرح آتی فاقد مصوبه معتبر از ارکان اعتباری بوده است. نام واردکننده: معتمد پارسه؛ نوع ارز پرداخت شده: برات؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۶,۱۲,۲۵؛ نوع ارز: یورو؛ مبلغ ثبت سفارش: ۳,۳۵۱,۶۰۰، ۱,۶۷۵,۸۰۰، ۱,۶۷۵,۸۰۰، ۱,۶۷۵,۸۰۰، ۱,۶۷۵,۸۰۰، ۱,۶۷۵,۸۰۰؛ شرح کالای ثبت سفارش: غذای زنبور؛ شماره مصوبه: مصوبه سال ۱۳۹۴ مدیریت تهران بزرگ؛ تاریخ گشایش: ۱۳۹۶,۰۲,۲۷، ۱۳۹۶,۰۲,۲۷، ۱۳۹۶,۰۲,۲۷، ۱۳۹۶,۰۲,۲۷، ۱۳۹۶,۰۲,۲۷، ۱۳۹۶,۰۲,۲۷؛ ارز خریداری شده به دلار: ۲,۴۹۴,۸۸۷، ۱,۸۲۶,۹۹۱، ۱,۸۲۶,۹۹۱، ۱,۸۲۶,۹۹۱، ۱,۸۲۶,۹۹۱، ۱,۸۲۶,۹۹۱، ۱,۸۲۶,۹۹۱؛ جمع کل: ۱۳,۴۶۱,۳۸۹. ضمناً سقف تعیین شده برای انجام حوالجات بدون نیاز به اخذ مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مبلغ ۵۰۰ هزار دلار می باشد. درحالی که اکثریت قریب به اتفاق حوالجات صادر شده توسط شعبه ونک به مبلغ ۵۰۰ هزار یورو بوده که با اعمال نرخ برابری یورو به دلار، تمامی حوالجات مذکور بیش از سقف تعیین شده و برخلاف بخشنامه مذکور ارسال گردیده است. (۲-۶) - معاون ارزی شعبه میدان ونک تهران در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۹ طی نامه شماره ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۲,۳۸۱ فرم گزارش عملیات مشکوک درخصوص «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» را به کارگروه مبارزه با پولشویی شعب تهران بزرگ ارسال و در آن مکاتبه، صراحتاً مشکلات کامل شرکت موصوف و هشدارهای لازم را اعلام نموده اند. لیکن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلسه کارگروه مبارزه با پولشویی و تطبیق شعب تهران بزرگ با وصف دریافت گزارش مزبور شعبه میدان ونک، در تاریخ ۱۳۹۷،۰۴،۲۶ تشکیل و طبق صورت جلسه شماره ۴ هیچ گونه اشاره ای به نامه شعبه میدان ونک در خصوص وضعیت «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» نشده است. همچنین مجدداً معاون ارزی شعبه فوق در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۹۳۷ در خصوص ۲۸ میلیون یورو حواله ارزی و برات، گزارش عملیات مشکوک را ارسال و در بند ۴ صراحتاً اعلام کرده است: «اصالت اسناد حمل ارائه شده محرز نبوده و ارائه اسناد حمل (بارنامه) جعلی محتمل می باشد». در جلسه کارگروه مبارزه با پولشویی شعب تهران بزرگ در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۰۱ نیز به گزارش شعبه میدان ونک هیچ گونه اشاره ای نگردیده است. نکته حائز اهمیت: هر دو گزارش عملیات مشکوک شعبه میدان ونک توسط مسؤول واحد مبارزه با پولشویی شعب تهران بزرگ (آقای زیرک) بدون هیچ گونه بهره برداری و انعکاس در جلسات کارگروه مبارزه با پولشویی مستقیماً به اداره مبارزه با پولشویی ارسال و توسط مسؤول وقت این اداره بدون هیچ گونه بهره برداری از این هشدار در شبکه بانک کشاورزی و طرح در کارگروه مرکزی مبارزه با پولشویی جهت اطلاع مدیران ارشد بانک از وضعیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مستقیماً گزارشات عملیات مشکوک را به واحد اطلاعات مالی (FIU) ارسال نموده است. ۲-۷- نامه سازمان اطلاعات استان تهران به شماره ۹۶،۴۹۲۰۱۶،۹۰۳۲۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ به مدیریت حراست بانک کشاورزی تهران بزرگ در خصوص «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در رابطه با دستور قضایی مبنی بر بدهی بانکی، عدم اهلیت، ظرفیت لازم و ... ارسال شده است. ابلاغ دستور قضایی فوق توسط سازمان اطلاعات تهران به بانک کشاورزی منجر به صدور نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۶۶۲ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۹،۱۲ مبنی بر عدم ارائه هرگونه خدمات بانکی اعم از ارزی - ریالی و صدور ضمانت نامه به شرکت موصوف می گردد. لیکن در ادامه به دلیل فشارهای برون سازمانی، انجام خدمات اعتباری و ارزی برای «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» از سر گرفته شده و مجدداً با پیگیری های وزارت اطلاعات، مکاتبه ۶۳،۱۰۵،۱۶۸۴ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۲۷ دال بر ممنوعیت ارائه هرگونه خدمات ارزی اعم از گشایش اعتبارات و ثبت بروات اسنادی، انجام حواله های ارزی، صدور ضمانت نامه های ارزی و ... به شرکت ها و مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و سایر شرکت های گروه آریاک صنعت داتیس، توسط اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی خطاب به کلیه مدیریت شعب بانک در استان های دارای شعب ارزی - ریالی صادر و ابلاغ می گردد. متعاقباً، سازمان اطلاعات استان تهران، ضمن اخذ و بررسی سوابق مشتری و با احصاء کلیه معضلات و مشکلات موجود در ارائه خدمات ارزی - ریالی به شرکت مدنظر، گزارشاتی را در دی ماه سال گذشته تهیه و به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، وزارت اقتصاد و دارایی و سایر مراجع ذیصلاح جهت هرگونه پیگیری و اقدام لازم ارسال شده است. اداره کل اعتبارات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۰۷ طی نامه شماره ۹۶،۲۸۲۷۹۶ به عنوان آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک، موضوع موافقت هیأت مدیره بانک با درخواست «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» جهت بهره مندی از تسهیلات و تعهدات، علی رغم عدم ایفای تعهدات قبلی نزد آن بانک را مورد سؤال قرار داده و همچنین مسامحه بانک در رابطه با اعتبارسنجی متقاضی را نیز به بانک هشدار داده است. ۲-۸) عملکرد شعبه درخصوص اعتبارسنجی و اخذ چک به عنوان تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا: «متهم آقای مسعود جلالیان» به عنوان مدیر امور ارزی بانک یکبار طی نامه ۶۳،۰۱،۳۱۲۲ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۳،۰۳ تا سقف ۱۵ میلیون یورو و بار دیگر طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ تا سقف ۷۵ میلیون یورو به شعبه میدان ونک مجوز اخذ چک شرکت جهت تضمین ارائه برگ سبز گمرکی را صادر نموده است. مجوزهای فوق الذکر بدون مصوبه کارگروه اعتباری و یا مصوبه هیأت مدیره صادر شده لیکن در این خصوص مصوبه ای در سال ۱۳۹۵ از سوی هیأت مدیره بانک صادر که در سال ۱۳۹۶ نیز تمدید گردیده است. به استناد این مصوبه «تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای واردکنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهورنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد بدون رعایت حدنصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط انجام می گردد». حال باید گفت بر اساس مجوزهای صادره از سوی متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ و ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (اولاً) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جزو مشتریان ویژه تلقی شده است. (ثانیاً) - هیچ گونه اشاره ای به ظهورنویسی چک های شرکت توسط ضامن معتبر و نیز اعتبارسنجی متقاضی و متعهد نگردیده که موجب ابهام شعبه در اعتبارسنجی مشتری و متعهد و نیز اخذ ضمن برای چک های ماخوذه در اجرای مصوبات مربوطه گردیده است. لذا شعبه میدان ونک در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۳۷۲ به عنوان مدیریت امور شعب تهران بزرگ ضمن پیشنهاد ضمانت «شرکت کشت و صنعت هفت تپه» به عنوان مکمل ضمانت مدیران، درخواست تهیه گزارش اعتبارسنجی مدیران «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» را مطرح نموده که موضوع اعتبارسنجی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به شرکت اعتبارسنجی حامی مهر پیشگام محول می گردد که نهایتاً آن شرکت نیز طی نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۲۳۵۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ اعلام می نماید به دلیل عدم همکاری از ناحیه مدیران «شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز، عین مدارک و پرونده های مربوطه عودت و موضوع اعتبارسنجی شرکت مذکور از دستور کار حذف می گردد. در این بین دلایل توجیهی آقای مسعود جلالیان (مدیر امور بین الملل بانک کشاورزی) درخصوص قلمداد «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به عنوان مشتری ویژه بانک علی رغم تعهدات ایفا نشده نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و نیز عدم همکاری در ارائه اسناد به منظور اعتبارسنجی شرکت و مدیران مربوطه مشخص نمی باشد. با توجه به عدم همکاری «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در رابطه با اعتبارسنجی آن شرکت در تاریخ ۱۳۹۶،۴،۱۴ جلسه ای در محل مدیریت امور شعب تهران بزرگ و با حضور آقایان: مسعود جلالیان (مدیر امور بین الملل بانک)، فرشاد طالبی (رییس شعبه میدان ونک)، هاشمی سعادت (معاون بازرسی امور شعب)، توسلی (معاونت ارزی شعبه میدان ونک) و متهمین آقایان: مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) و امید اسدیگی (مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه) تشکیل و طی تفاهم نامه ای در مورد رفع تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعب سلمان فارسی اهواز و میدان ونک تهران و همچنین اعتبارسنجی شرکت، اتخاذ تصمیم گردیده که مجدداً نیز شرکت مذکور نسبت به اجرای مفاد تفاهم نامه مذکور اقدام ننموده و پس از آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجدداً طی مکاتبه با متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک تعهد نموده است ظرف یک ماه کاری، تعهدات خود را انجام و تسویه حساب کامل نماید. مدیرعامل بانک هاشم نامه مذکور به عنوان متهم آقای مسعود جلالیان دستور می دهد با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام نمایند و متعاقب آن مدیریت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور شعب تهران (متهم آقای علی اکبر فهیمی) طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ به شعبه میدان ونک مراتب اخذ تعهد مبنی بر ارائه مدارک از جمله پروانه ترخیص کالا و تهیه و ارائه گزارش اعتبارسنجی حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز از تاریخ این نامه را ابلاغ می نمایند. بررسی روند اجرای کار نشان دهنده آن است که «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به انحاء مختلف از انجام اعتبارسنجی و ارائه تضامین و ایفای تعهدات خود سر باز زده و هر بار که با طرح مشکلات مذکور از سوی شعبه اجرای مصوبات مربوطه متوقف گردیده از طریق اعمال نفوذ از جانب «متهم آقای امید اسدیگی» به مدیران ارشد بانک، نسبت به صدور دستورات مجدد به منظور حصول اهداف و ایجاد تعهدات جدید اقدام نموده است. (۲-۹) - اقدامات پیشگیرانه و هشدارهای مکتوب متهم آقای مهدی توسلی (معاون ارزی شعبه میدان ونک): الف) - ارسال گزارش عملیات مشکوک به پولشویی (STR) به مسؤول مبارزه با پولشویی مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹: ب) - صدور نامه محرمانه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ به عنوان متهم آقای فرشاد طالبی، رییس شعبه میدان ونک در خصوص مخالفت با درخواست شرکت مبنی بر افزایش صدور حوالجات ارزی تا سقف ۳۶۰ الی ۴۰۰ میلیون یورو و مخاطرات سنگین ناشی از احتمال عدم ایفای تعهدات ارزی برای بانک با توجه به عدم احراز اصالت اسناد حمل مربوط به ورود خط تولید و قطعات کارخانه تولید شکر و نیز عدم رفع تعهدات سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی اهواز که موجب توقف اجرای درخواست های شرکت و منجر به انعقاد تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ با امضاء متهمین آقایان مجتبی کحال زاده و امید اسدیگی به مسؤولین بانک گردیده است؛ ج) - صدور نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ به عنوان متهم آقای علی اکبر فهیمی (مدیر امور شعب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک در تهران بزرگ) مبنی بر عدم ایفای تعهدات توسط «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» و عدم فراهم نمودن شرایط و مقدمات لازم به منظور اعتبارسنجی مدیران شرکت با استناد به آمار تعهدات ارزی سررسید شده و ایفا نشده مشتری نزد شعبه میدان ونک و نیز شعبه سلمان فارسی اهواز و لزوم تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و ارسال رونوشت نامه مذکور به متهمین آقایان: مسعود جلالیان (مدیر امور بین الملل بانک کشاورزی)، فرهاد فنودی (مدیر وقت امور اعتبارات و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی)، محمد آریا (مدیر امور نظارت و بازرسی و حقوقی بانک کشاورزی) و آقای قدرت اله عبدالهی (رییس اداره بازرسی و حسابرسی)؛ (د) - صدور نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ به عنوان متهم آقای فرشاد طالبی (رییس شعبه میدان ونک) درخصوص عدم ایفای تعهدات شرکت و ریسک های تحمیل شده به بانک در زمینه عملیات مشکوک به پولشویی و خروج ارز، با توجه به عدم تناسب مانده حساب های شرکت با عملیات و سطح تعاملات بانک و لزوم انعکاس موضوع به مدیریت امور شعب بانک. نامه مذکور به پیوست نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۸۰۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۱ توسط رییس شعبه ونک به مدیریت امور شعب بانک در تهران ارسال و از سوی مدیریت مذکور به آقای کریم نامور صدیق (کارشناس ارزی مدیریت) جهت بررسی ارجاع، لیکن از سوی نامبرده اقدامی در این زمینه بعمل نیامده و متعاقباً پیگیری از سوی مدیریت وقت امور شعب بانک در تهران نیز بعمل نیامده است. (و) - ارسال مجدد گزارش عملیات مشکوک به پولشویی (STR) به مسؤول مبارزه با پولشویی مدیریت امور شعب بانک در تهران در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۰؛ (ه) - اعلام تخلف ارزی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به سازمان تعزیرات حکومتی بدلیل عدم ارائه برگ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص کالا طی مهلت قانونی در قبال اسناد، به مبلغ ۴۳ میلیون یورو طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۱۲۴۵ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۲۶؛ ۱۰-۲-۱- بررسی اعطای مجوز صدور ۳۵ میلیون یورو برات اسنادی در شعبه میدان ونک در سال ۱۳۹۷: ۱-۱۰-۲- مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری وصول مطالبات بانک، با اوصاف تمامی خلف وعده ها و بدعهدی های «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در رابطه با ایفای تعهدات نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و شعبه میدان ونک و نیز عدم پرداخت بدهی های معوق به شعبه میدان ونک و همچنین دریافت هشدارهای لازم بیرون و داخل سازمان صادر گردیده که بر اساس این مصوبه دو (۲) فقره برات اسنادی صادر و نهایتاً مبلغ ۴۱،۱۳۰،۲۵۰ دلار از کشور خارج گردیده است. بنابر اظهار شعبه اصالت گواهی بازرسی اسناد تأیید نگردیده و گمرک بندر امام خمینی (ره) در رابطه با استعمال اصالت بارنامه های دو (۲) فقره برات مذکور تاکنون پاسخی نداده است. ۲-۱۰-۲- موضوع رفع تعهدات ارزی که در بند ۷ مصوبه و با اشاره به عبارت «در اسرع وقت» مطرح گردیده اهمیت بند مذکور را با ایجاد ابهام مواجه نموده که می بایست اجرای سایر بندهای مصوبه منوط به اجرای دقیق و فوری بند ۷ می گردید. ۳-۱۰-۲- استناد مراجع صادرکننده مجوز جهت صدور بروات مذکور، وصول قبلی ۹۰۰ میلیارد ریال طلب بانک از محل فروش کالا موضوع بروات در زمان پشت نویسی اسناد و تحویل به شرکت مورد اشاره بوده است. لیکن به موجب بررسی های بعمل آمده «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» جهت دریافت اسناد به شعبه مراجعه ننموده و قاعدتاً مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال نیز وصول نشده است. ۴-۱۰-۲- بر اساس استعلام مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۹ از سامانه چک برگشتی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» و مدیران شرکت قبل از صدور برات اسنادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوق الاشاره دارای پنج (۵) فقره چک برگشتی بوده اند. عملکرد شعبه در این خصوص به وضوح با مقررات و دستورالعمل های بانکی، مغایر می باشد. ۲-۱۰-۵) - با وجود عملیات مشکوک شرکت و عدم ایفای تعهدات قبلی نزد شعب سلمان فارسی اهواز و میدان ونک از سال ۱۳۹۵ و دریافت هشدارهای لازم از واحدهای نظارتی بیرون و داخل سازمان و همچنین عدم پرداخت بدهی های مسجل و معوق شرکت بابت تسهیلات ریالی، در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک مصوبه ای را صادر و طی بند ۷ در مصوبه مذکور تصریح می گردد که «شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی اقدام نماید». حال، به دلیل عدم اجرای این بند از مصوبه تا تاریخ ۱۳۹۷،۰۳،۰۱ شعبه میدان ونک طی نامه شماره ۷۲،۱۲۰۶،۵۴۹ موضوع لزوم اجرای بند مذکور را به «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» ابلاغ می نماید. شرکت مذکور در تاریخ ۱۳۹۷،۰۳،۰۹ بدون اجرای سایر بندهای مصوبه از جمله بند ۷ فوق الاشاره درخواستی مبنی بر صدور ۳۵ میلیون یورو برات اسنادی به شعبه ارسال و اعلام می نماید در صورت صدور بروات مذکور ظرف ۳ روز مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال دریافتی از بابت فروش کالای موضوع بروات جهت تسویه بدهی پرداخت خواهد شد. مشخص نیست به چه دلیل شعبه موضوع را به اداره کل حقوقی بانک اعلام و اداره حقوقی بدون بررسی ریسک ناشی از عهد ایفای تعهد شرکت در زمینه خروج غیرقانونی ارز و عدم ورود کالا که مسبوق به سابقه نیز می باشد، موضوع درخواست شعبه را به مدیر امور نظارت و بازرسی و حقوقی بانک (محمد آریا) اعلام و نامبرده نیز هاشم نامه شماره ۷۳،۵۰۲،۱۵۳۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ با درخواست مذکور موافقت می نماید. نکات حائز اهمیت: اولاً) - صدور مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مذکور برخلاف ضوابط و مقررات بانکی بوده است. ثانیاً) -
با توجه به جایگاه سازمانی و حدود اختیارات متهم آقای محمد آریا به عنوان مدیر امور نظارت،
بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و با آگاهی از وضعیت نامناسب «شرکت بازرگانی بین الملل
دنیای معتمد پارسه» و عدم اجرای بند ۷ مصوبه مذکور مبنی بر رفع تعهدات ارزی قبلی، موافقت
ایشان با درخواست شعبه مبنی بر صدور بروت اسنادی (۳۵ میلیون یورو) در سال ۱۳۹۷ غیرقابل قبول
می باشد. ۲-۱۱) - مطابق بند ۲ مجموعه مقررات ارزی اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی
جمهوری اسلامی ایران به شماره ۶۰،۱۰۱۶ مورخه ۱۳۹۱،۰۵،۰۷ مهلت ارائه پروانه گمرکی ورود کالا
از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز بابت حواله های ارزی با تمدید مهلت مجدد، مجموعاً ۹ ماه تعیین
گردیده است. لیکن شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با گذشت بیش از مهلت
مقرر (تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز)
اقدام به صدور مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ نموده که طی آن مهلت ارائه پروانه گمرکی به مدت ۴۵
روز تمدید گردیده که با مجموعه مقررات ارزی مغایر می باشد. ۲-۱۲) - نقاط ضعف گزارش
کارشناسی به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ جهت اعطای تسهیلات خرید دین به مبلغ
۵۰۰ میلیارد ریال و تعیین سقف گشایش اعتبارات اسنادی یوزانس یک ساله به مبلغ ۱۲۰ میلیون یورو
و دیداری به مبلغ ۵۰ میلیون یورو: ۲-۱۲-۱) - کل فروش خالص شرکت در سال ۱۳۹۴ مبلغ ۸۷۱
میلیارد ریال بوده که تناسبی با مبلغ تسهیلات درخواستی شرکت ندارد. ۲-۱۲-۲) - در سوابق
تسهیلات و تعهدات شرکت نزد بانک کشاورزی به تعهدات ایفا نشده شرکت نزد شعبه سلمان فارسی
اهواز هیچ گونه اشاره ای نشده است. ۲-۱۲-۳) - با توجه به ضعف نسبت مالکانه، عدم وجود هرگونه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اموال و دارایی های ملکی در ترازنامه شرکت و نیز ارزیابی متوسط از نسبت های نقدینگی، سودآوری و اهرمی شرکت، هیچ گونه پیشنهاد و یا توجهی جهت اخذ وثایق ملکی به عنوان تضمین اعطای تسهیلات به شرکت، در بخش شرایط خاص قبل از انعقاد قرارداد ارائه نشده است. مضاف بر این که موضوع ارتقاء نسبت مالکانه شرکت نیز در طول اجرای مصوبات پیگیری نشده و به فراموشی سپرده شده است. ۲-۱۲-۴) - بخش ۱۷ گزارش در رابطه با نتایج بررسی، اظهارنظر و پیشنهادات کارشناس، هیچ گونه توجه و یا اختاری در رابطه با نقاط ضعف صورت های مالی شرکت ارائه ننموده و حاوی هیچیک از عناوین مذکور نمی باشد و هیچ گونه اظهارنظر و یا پیشنهادی از سوی کارشناس ذیربط (آقای حمید خجسته) در رابطه با اعطای تسهیلات مذکور ارائه نگردیده و صرفاً پیشنهاد مدیریت مبنی بر اعطای تسهیلات به شرکت مذکور را جهت طرح در شورای عالی اعتباری گزارش نموده است. ۲-۱۳) - اخذ چک (به عنوان تضمین) با ظهرونیسی ضامن معتبر و اعتبارسنجی شرکت و مدیران (متقاضی و متعهد): در خصوص اختیارات تفویض شده از سوی هیأت مدیره بانک طی مصوبه شماره ۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ و نیز مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ به مدیریت های ذیربط (مدیران امور شعب استان ها) که طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۲۵۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ اداره کل اعتبارات به مدیریت شعب بانک در کلیه استان ها ابلاغ گردیده، در رابطه با اخذ یک فقره چک بابت تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای واردکنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه، همواره موضوع ظهرونیسی چک های مذکور توسط ضامن معتبر و نیز اعتبارسنجی متقاضی و متعهد به وضوح و کاملاً شفاف مورد تأکید و تصریح قرار گرفته است. لیکن این دو موضوع مبهم و بنیادی در هیچیک از دستورات صادره از سوی مدیریت امور شعب تهران بزرگ به شعبه میدان ونک در رابطه با تعیین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا بابت حوالجات بازرگانی و بروات اسنادی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» (نامه های شماره ۶۳،۰۱،۳۱۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ و شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸) اشاره و بازگو نگردیده است. مضاف بر اینکه موضوع ارسال حوالجات بازرگانی ارزی به گمان این که در قبال ۱۰۰ درصد تامین وجه ریالی از سوی متقاضی صادر و فاقد هرگونه ریسک برای بانک می باشد، اصولاً در شیوه نامه اعتباری بانک تشریح نشده و مغفول مانده است. هرچند موضوع اعتبارسنجی شرکت و مدیران آن از سوی شعبه مورد پیگیری قرار گرفته و در مراحل و مقاطع زمانی گوناگون و به انحاء مختلف مورد تاکید و اصرار شعبه بوده، اما از سوی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به وضوح مورد سرپیچی و مخالفت و دست اندازی قرار گرفته است. ولی در رابطه با موضوع ظهنویسی چک های اخذ شده توسط ضامن معتبر هیچ گونه اقدام و یا پیگیری صورت نگرفته و فقط برخی از چک های ماخوذه با ظهنویسی مدیر شرکت (که به موجب اطلاعات و استنتاج منطقی، از اعتبار مناسبی برخوردار نبوده و از انجام اعتبارسنجی نیز سرباز زده) به عنوان ضامن معتبر دریافت شده است. استناد شعبه در رابطه با عدم پیگیری ظهنویسی چک ها توسط ضامن معتبر، نامه شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ متهم آقای فرهاد فنودی (مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی) است که مشخص نیست، براساس کدام حدود اختیارات و یا شرح وظایفی طی نامه مذکور با دریافت چک از مستری به منظور نحوه پوشش (تضمین) ارائه پروانه گمرکی بدون نیاز به ظهنویسی ضامن موافقت و متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۹۹۱ به عنوان مدیریت شعب بانک در کلیه استان ها، موضوع نامه مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ را کان لم یکن اعلام نموده است. ۲-۱۴) - به هنگام پرداخت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات خرید دین در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۵ مندرجات برگ درخواست تسهیلات درخصوص ۶ فقره تسهیلات خرید دین «شرکت دنیای معتمد پارسه» جمعاً به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال کامل نشده و فاقد امضاء مسؤول تسهیلات شعبه (خانم عسکری) می باشد و فقط با امضاء مسؤول شعبه (متهم آقای فرشاد طالبی) موافقت به پرداخت گردیده است. اولاً) - با عنایت به تعهدات ارزی ایفا نشده نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و شعبه میدان ونک و همچنین عدم همکاری شرکت در رابطه با اعتبارسنجی، تمدید مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ توسط شورای عالی اعتباری خلاف ضوابط و مقررات بانکی می باشد که تسهیلات مذکور از محل همین مصوبه پرداخت گردیده است. ثانیاً) - به هنگام پرداخت تسهیلات خرید دین از محل مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ مسؤول شعبه از تعهدات ایفا نشده ارزی آگاهی داشته، لذا پرداخت تسهیلات در شعبه با یک امضاء به صورت عامدانه و عالمانه توسط رییس شعبه، خلاف ضوابط و مقررات بانکی می باشد. ثالثاً) - مسؤول اعتبارات شعبه (خانم مونا عسکری) عدم امضاء برگ درخواست و قرارداد تسهیلات خرید دین را به دلیل تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت، عدم احراز صحت معاملات انجام شده و ریسک بالا عنوان نموده است. مشارالیهها (خانم عسکری) در فرم شماره یک کارگروه اعتباری شعبه به شماره ۶۲،۱۲۰۶،۵۸۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ و همچنین در فرم تضمین ارائه جواز سبز گمرکی به شماره ۶۲،۱۲۰۶،۵۸۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۳ درخصوص گشایش اعتبار اسنادی به مبلغ ۲۹،۱۶۰،۰۰۰ یورو به نام «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» صراحتاً اعلام نموده که این امر به صرفه و صلاح بانک می باشد و بدون هرگونه نظر مساعد صرفاً جهت اجرای مصوبه امضاء نموده است. نکته بسیار مهم اینکه کار با «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به جایی می رسد که حتی مسؤول دایره تسهیلات شعبه (پایین ترین رده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری در بانک کشاورزی) از امضاء تسهیلات خودداری نموده و مشخص نیست سایر ارکان اعتباری بانک با چه توجیه فنی و اقتصادی، نسبت به ارائه خدمات اعتباری و ارزی به شرکت موصوف ادامه داده اند. ۲-۱۵) - صدور مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (که توسط متهمین آقایان روح اله خدارحمی، محمد آریا، فرهاد فنودی، محمدرضا غفوری، رضا حسینی و بهزاد نیکخواه و آقای بهرام طبیبی امضاء گردیده) و تصویب آن توسط هیأت مدیره بانک (طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰)، که به دلیل عدم ایفای تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی و همچنین تمدید مصوبه فوق الذکر در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ با وجود عدم ایفای تعهدات نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و شعبه میدان ونک و عدم همکاری شرکت در رابطه با اعتبارسنجی (مطابق با دستورالعمل ها و بخشنامه های بانک و نیز بند ۶-۳ تفاهم نامه منعقد شده با گروه آریاک صنعت داتیس مورد تاکید قرار گرفته) و نیز عدم توجه به مفاد نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ اداره کل عملیات ارزی به عنوان آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ، مورد تصویب قرار گرفته و همچنین مصوبه شماره ۷۳،۴۰۲،۵۷۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۱ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات که طی مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۱ به تائید هیأت مدیره بانک رسیده، نیز مضاف بر دلایل موصوف، به دلیل وجود چک های برگشتی به شرح آتی برخلاف دستورالعمل ها، بخشنامه ها و ضوابط و مقررات بانکی صورت گرفته و مسؤولین ذیربط در این خصوص می بایست پاسخگو باشند.

الف) - چک شماره ۴۵۰۱۵۸۵۲، صادرکننده: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، نام بانک: ملت بهارستان، به مبلغ ۷۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال، تاریخ برگشتی: ۱۳۹۶،۰۹،۱۴؛ ب) - چک شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۲۰۶۷۷۳۹۰، صادرکننده: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، نام بانک: ملی قائم مقام، به مبلغ ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، تاریخ برگشتی: ۱۳۹۶,۱۰,۲۶. در نتیجه: (۱) - عدم ارجاع گزارشات عملیات مشکوک به پولشویی به کمیته با پولشویی بانک: مطابق با ماده ۴ بخشنامه شماره ۱۴ درخصوص شیوه نامه نحوه شناسایی و گزارش دهی عملیات مشکوک توسط اداره کل مبارزه با پولشویی (به عنوان دبیر کمیته)، موجب عدم اطلاع مدیران ارشد بانک از عملکرد پر ریسک و مشکوک مشتری گردیده و مشکلات بیشتری را در رابطه با ریسک اعتباری و ایجاد مطالبات غیرقابل وصول و نیز ریسک شهرت به بانک تحمیل نموده است. (۲) - عدم استعلام وضعیت تعهدات ایفا نشده (در رابطه با ارائه پروانه برگ سبز گمرکی) مشتریان قبل از اعطای تسهیلات و نقص روش انجام کار (خط مشی اعتباری) بانک در این خصوص؛ (۳) - عدم شفافیت و ابهام بخشنامه شماره ۳۲,۱۰۵,۵۶۹ مورخه ۱۳۹۳,۰۳,۰۳ در مورد بند (د-۲) بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در رابطه با تعیین سقف مبلغ صدور حوالجات ارزی؛ مقررات مذکور اشعار می دارد: «ارسال حواله (به صورت یکجا و یا به دفعات) بابت واردات کالا در مواردی که مبلغ ثبت سفارش بالاتر از سقف مبلغ پانصد هزار دلار آمریکا و یا معادل آن به سایر ارزها باشد، نیازمند کسب مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد. بنابراین، چنانچه مشتری به عنوان مثال صدور حواله به مبلغ بیش از پانصد هزار دلار را تقاضا نماید، بانک موظف به کسب مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران خواهد بود. لیکن چنانچه همان مشتری حتی ده ها و صدها حواله کمتر از پانصد هزار دلار درخواست نماید، بانک به استناد مقررات مذکور می تواند بدون کسب مجوز از بانک مرکزی، رأساً نسبت به انجام درخواست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتری و صدور حواله، اقدام نماید. ۴) - عدم توجه مدیریت بانک به گزارش شماره ۶۳،۵۰۴،۷۳۴۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره کل بازرسی و حسابرسی و اقدامات مغایر قانون متهم آقای «محمد آریا» مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت و همچنین «آقای داور ماهیکار» عضو هیأت مدیره ناظر، در رابطه با پیگیری جدی به منظور رفع نواقص آشکار و بدیهی اشاره شده طی نامه مذکور؛ ضمناً در پاسخ به نامه شماره ۶۲۱۳۶ م. مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ مشاور وزیر و مدیرکل دفتر ارزیابی عملکرد و پاسخگویی به شکایات وزارت امور اقتصادی و دارایی طی نامه شماره ۶۲،۱۰۰،۲۷۷۱ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۷ که بنا به ادعای متهم آقای محمد آریا با نظر ایشان تهیه شده، نواقص و کاستی های اشاره شده در گزارش اداره کل بازرسی و حسابرسی مدنظر قرار نگرفته و در مواردی نیز اطلاعات ناقص به مرجع اقتصادی یاد شده ارائه شده است. ۵) - صدور مصوبات و دستورات مبهم و غیرشفاف و بعضاً شفاهی و مغایر با منافع و مصالح بانک، توسط برخی از ارکان اعتباری و مدیران امور؛ ۶) - در بند ۱۲ شرایط خاص قبل از انعقاد قرارداد (بخش ۱۶ گزارش کارشناسی به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷) به موضوع نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه بانک اشاره گردیده است. موضوع مذکور در پیشنهاد تنظیم شده از سوی اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری به عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ حذف شده و طبیعتاً در مصوبه شورای عالی اعتباری به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ نیز مغفول مانده و نهایتاً در مصوبه هیأت مدیره بانک نیز اشاره نشده است. هرچند موضوع مذکور مجدداً در ابلاغ مصوبه مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۷۵۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ به شعبه ونک اشاره شده است، لیکن چنانچه بند فوق مورد توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرار می گرفت و خصوصاً در زمان گشایش اعتبار اسنادی جهت واردات شکر خام به مبلغ ۲۲،۳۶۷ میلیون یورو در سال ۱۳۹۶ (با توجه به فسادپذیری کالای موضوع اعتبار و لزوم دقت بیشتر در رعایت موارد تکنیکی اعتبارات در زمینه ارائه اسناد و اخذ تضامین قویتر به منظور حفظ منافع و مصالح بانک) و همچنین در زمان موافقت با صدور دو فقره برات اسنادی به مبلغ ۳۵ میلیون یورو در خرداد ماه ۱۳۹۷ توسط متهم آقای محمد آریا مراتب با نظارت ادارات ذی ربط از جمله اداره عملیات ارزی و خارجه بانک صورت می گرفت، احتمال کاهش ریسک عدم ایفای تعهدات از سوی متقاضی گشایش اعتبار بروات و صدور حوالجات بازرگانی و ارتقاء کیفیت عملکرد بانک محتمل و میسر می شد. (۷) - در بند ۵ شرایط خاص قبل از انعقاد قرارداد (بخش ۱۶ گزارش کارشناسی فوق الذکر) نیز به موضوع تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات توسط اداره نظارت بر طرح ها و عملیات اعتباری و تأیید نهایی آن اداره کل اشاره گردیده که بررسی های بعمل آمده نشان دهنده آن است که هیچ گونه گزارش و یا تأییدیه ای از سوی اداره نظارت بر طرح ها و عملیات اعتباری درخصوص تسهیلات اعطایی به «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» تنظیم و صادر نشده است. (۸) - به دلیل عدم تأمین ۹۰ درصد وجه اعتبارات اسنادی دیداری توسط «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه»، وجه مذکور بالغ بر ۹۰۰ میلیارد ریال از سرفصل بدهکاتران متفرقه برداشت و به ذینفع پرداخت گردیده است. از آنجایی که پرداخت وجوه مربوطه بر عهده شرکت متقاضی گشایش اعتبار و به منزله بدهی معوق شرکت می باشد و از سوی دیگر مانده سرفصل بدهکاران به عنوان بدهی شرکت، به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران گزارش نمی گردد و در پی استعلام سایر بانک ها از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نیز نمایش داده نمی شود، لذا شعبه میدان ونک طی مکاتبات متعدد از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جمله نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۸۸ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۰۱ به عنوان مدیریت امور شعب تهران بزرگ درخواست ارائه راهکار به منظور ایجاد و تعریف تسهیلات در سامانه مدیریت اعتبارات سیستم متمرکز بانک و انعکاس بدهی شرکت در استعلام سایر بانک ها از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و متعاقباً ممنوعیت ارائه خدمات توسط سایر بانک ها به شرکت موصوف و تأثیرات مثبت اقدام مذکور در تعیین تکلیف و وصول بدهی های شرکت را مطرح می نماید. در صورتی که صرفاً با برگشت چک های تضمینی اصلی شرکت بابت تسهیلات خرید دین که مشخص نیست به چه دلیل طی مکاتبات توصیه های شفاهی متعدد از برگشت آن ها ممانعت بعمل آمده، هدف بانک درخصوص تحت فشار قراردادن شرکت جهت پرداخت بدهی و ایفای تعهدات سررسید گذشته در زمینه ارائه پروانه های ترخیص کالا، به سادگی تامین می گردید. چک های تضمینی فوق الاشاره به دلایل نامشخص در مواعد قانونی مقرر برگشت نشده و نهایتاً جنبه کیفی چک های مذکور ساقط گردیده است، لیکن روند پیچیده و زمان بر ایجاد و تعریف تسهیلات بابت بدهی شرکت در رابطه با ۹۰ درصد وجه اعتبارات اسنادی دیداری در سیستم بانک مستمراً پیگیری و نهایتاً به موجب نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ «متهم آقای علی اکبر فهیمی» مدیر امور شعب تهران بزرگ به عنوان شعبه میدان ونک مقرر می گردد مبالغ مذکور همچنان در سرفصل بدهکاران شعبه نگهداری شود. (۹) - مدیریت امور شعب تهران بزرگ، طی نامه شماره ۷۳،۰۱،۱۱۵۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۸ ایرادات و نواقصی را درخصوص عملکرد واحد ارزی شعبه میدان ونک اعلام و پس از اشاره به سوابق تعهدات باز ارزی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» نزد شعبه میدان ونک و سلمان فارسی اهواز و برشمردن تمامی پرونده های ارزی شرکت در سال ۱۳۹۶ که مطلقاً رفع تعهد نشده اند، ادامه فعالیت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت نزد بانک کشاورزی را به صرفه و صلاح بانک تشخیص نداده و در بند ۴ نامه مذکور اعلام می نماید مبلغ ۱،۴ میلیون یورو که از تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۴ در سرفصل بستانکارن موقت شعبه بابت ابطال یک فقره اعتبار اسنادی به شماره ۹۶۶۳۳۶۱۳ موجود می باشد، باید بابت تسویه بخشی از بدهی معوق شرکت بابت اعتبار اسنادی شماره ۹۶۶۳۲۵۴۰ جهت واردات شکر مورد استفاده قرار گیرد. شعبه میدان ونک طی نامه شماره ۷۲،۱۲۰۶،۱۰۰۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۱۶ اعلام نموده که پس از ابطال اعتبار اسنادی مربوطه و به استناد مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری، درقبال مبلغ مذکور یک فقره برات اسنادی به مبلغ ۱،۲ میلیون یورو افتتاح و وجه مربوطه به فروشنده پرداخت گردیده است. این درحالی است که بند ۷ مصوبه مذکور شرکت را موظف نموده در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی اقدام نماید و این بند از مصوبه هرگز اجراء نشده است. ضمناً براساس اظهارات مکتوب شعبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۸،۲۰ اقدام مذکور براساس دستور تلفنی متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب تهران بزرگ و با توجه به هماهنگی بعمل آمده با متهم آقای محمد آریا مدیر امور حقوقی و نظارت و بازرسی وقت بانک کشاورزی و آقای عبدالهی رییس اداره بازرسی بانک صورت گرفته است. تغییر تعرفه و شرح کالاهای وارداتی از محل ثبت سفارش های «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه»، طی مراحل مشروحه آتی انجام گرفته است: الف) - مشتری تعرفه کالا را در سامانه ثبت سفارش تغییر می دهد. ب) - مشتری درخواست به روز رسانی اطلاعات را به شعبه میدان ونک بانک کشاورزی ارائه می دهد. ج) - بانک درخواست به روز رسانی اطلاعات را به بانک مرکزی ارسال می نماید. د) - درخواست تغییر تعرفه توسط بانک مرکزی مورد بررسی و سپس با توجه به نوع ارز تخصیص یافته به مشتری از نظر مبادله ای و یا آزاد، تصمیم گیری می شود. مراحل فوق در مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» به صورتی انجام گرفته که شرح کالا تغییر یافته و لیکن کد تعرفه کالا در برخی موارد نیز ثابت مانده است! بانک متقاضی گشایش اعتبار و یا صدور حواله بازرگانی (بانک کشاورزی) به اطلاعات تعرفه های کالا و یا نوع ارز تخصیص یافته به این کالاها دسترسی ندارد، اما بنظر می رسد «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» در مواردی با تغییر نوع کالا و عدم تغییر تعرفه مربوطه (به روشی که برای تنظیم کنندگان گزارش نیز مشخص نمی باشد و با وجود نفوذ در کارکنان بخش مربوطه در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) نسبت به واردات کالاهایی که ارز مبادله ای به آنها تعلق نمی گرفته (از محل تخصیص ارز مبادله ای) اقدام کرده است. (۱۱) - مطابق استعلام از سامانه چک برگشتی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، «شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه» دارای ۲۳ فقره چک برگشتی قبل از تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۵ (تاریخ اعطای تسهیلات خرید دین) بوده و با این حال شعبه میدان ونک، شرکت مذکور را به عنوان ضامن تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال مورد قبول قرار داده است. عملکرد شعبه در این خصوص به وضوح با مقررات و دستورالعمل های بانکی، مغایر است. (۱۲) - مستندات، قرائن و شواهدی که نشان دهنده مسؤولیت متهم آقای امید اسدیگی در رابطه با تسویه و بازپرداخت بدهی و رفع تعهدات ارزی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» می باشد: (۱۲-۱) - تفاهم نامه گروه آریاک صنعت داتیس که در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ توسط متهم آقای امید اسدیگی و آقای احسان اله اسدیگی به عنوان مدیرعامل و رییس هیأت مدیره گروه آریاک صنعت و متهم آقای مرتضی شهیدزاده به عنوان مدیرعامل بانک کشاورزی به امضاء رسیده و طی بند ۵-۴ به صراحت کلیه تسهیلات پرداختی به شرکت های زیرمجموعه خود را تعهد نموده است. (۱۲-۲) - دو فقره چک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضمین صادر شده توسط «شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه» عهده بانک انصار شعبه سلمان فارسی اهواز بابت تسهیلات خرید دین جمعاً به مبلغ ۲۰۸ میلیارد ریال که در تاریخ های ۱۳۹۶،۱۰،۲۸ و ۱۳۹۶،۱۱،۱۱ مواجه با گواهینامه عدم پرداخت شده است. ۱۲-۳- امضاء تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ (توسط متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده با مسؤولین بانک) در محل دفتر مدیریت امور شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی مبنی بر رفع تعهدات شعبه سلمان فارسی اهواز تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۲۴ و نیز ارائه اسناد حمل دو فقره برات جمعاً به مبلغ ۲۸ میلیون یورو (که تاکنون رفع تعهد نگردیده) و انجام سایر موارد مقرر در تفاهم نامه مزبور در مورد رفع تعهدات و انجام اعتبارسنجی شرکت. ۱۲-۴- صدور نامه شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ به عنوان متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی به امضاء متهم آقای «امید اسدیگی» مبنی بر تعهد تسویه حساب کامل با بانک ظرف یک ماه کاری و وعده خرید «شرکت کشت و صنعت کارون» از بانک کشاورزی در اولین فرصت. ۱۲-۵- فاکتورهای ارائه شده در تسهیلات خرید دین ۵۰۰ میلیارد ریالی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» مربوط به «شرکت آریاک کیمیای خوانسار» است که از شرکت های زیرمجموعه گروه آریاک می باشد. ۱۲-۶- در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۶ دو فقره چک رمزار به مبالغ ۳۹۹ و ۷۰۰ میلیارد ریال از محل وجوه تسهیلات خرید دین واریز شده به حساب «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» نزد شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، به حساب جاری طلایی شماره ۲۲۰۰۸۰۰۰۵۷۴۰۲ در بانک سپه متعلق به گروه آریاک صنعت داتیس واریز می شود که در همان روز، از مبالغ واریزی به حساب گروه آریاک صنعت داتیس مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال برداشت و به حساب شماره ۲۰۲۱۴۳۶۴۴۰۰۶ به نام «شرکت تضامنی ناصر کریمی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکاء» نزد بانک آینده واریز و در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۹ نیز مبلغ ۲۸۰ میلیارد ریال از سایر حساب های متعلق به گروه آریاک صنعت داتیس در بانک سپه به حساب جاری طلایی شماره ۱۹۷۶۸۰۰۱۵۳۴۰۲ به نام «صرافی میلاد رحیمی و شرکا» واریز و بدین ترتیب مبلغ قابل توجهی از محل تسهیلات خرید دین ۵۰۰ میلیارد ریالی «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» توسط شرکت های تابعه «متهم آقای امید اسدیگی» به حساب صرافی های مورد اشاره واریز که این امر نشان دهنده عدم مصرف صحیح تسهیلات در موضوع قرارداد منعقد می باشد (اوراق ۱۲۵۹ الی ۱۲۹۱ مجلد ۶ پرونده).

ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می بایست نسبت به مبالغ دریافتی از بانک های رفاه کارگران، سامان، کشاورزی شعبه ونک و شعبه اهواز، اقتصاد نوین و سرمایه به مبالغ ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک سوئیس، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵ لیر ترکیه، ۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵ وون کره جنوبی، ۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶ یین ژاپن، ۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸ یورو، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ درهم امارات، ۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵ یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱ ریال، پاسخگو باشد.

ب-۱)- ثبت سفارش های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با شماره مشتری ۵۵۶۱۱۷۳ از اواخر آذر ماه ۱۳۹۴ مبادرت به فعالیت مالی و بانکی با بانک اقتصاد نوین نموده است. بر اساس بررسی های صورت پذیرفته این شرکت نیز همانند شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس عمده فعالیتش با بانک درخصوص ارسال حواله های ارزی طی سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ بوده است. روبه و موارد مربوط به ثبت سفارش و تخصیص ارز و مصوبات اعتباری این شرکت نیز مشابه شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس می باشد. این شرکت طی سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ موفق به ثبت سفارش به مبلغ حدوداً ۲۶۵ میلیون یورو گردیده است. بازه زمانی: از تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۲۹ لغایت ۱۳۹۵،۱۱،۲۷؛ نوع ارز: فرانک سوئیس، ریال عمان، لیر ترکیه، وون کره جنوبی، ین ژاپن، یورو؛ تعداد حواله ها به تفکیک ارزهای فوق: ۶، ۱، ۱۹۴، ۱۰، ۱۲، ۲۴۹؛ مجموعاً ۶۷۲ فقره حواله؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۴،۶۲۱،۸۷۰ فرانک سوئیس؛ ۱۹۸،۰۹۲ ریال عمان؛ ۳۲۱،۰۱۳،۳۳۱ لیر ترکیه؛ ۶،۳۲۳،۸۰۵،۳۷۴ وون کره جنوبی؛ ۴۱۷،۵۸۶،۸۰۰ ین ژاپن؛ ۱۵۵،۹۲۵،۲۸۰ یورو؛ مبلغ ریالی پرداخت شده به ترتیب هر ارز: ۱۵۸،۱۵۰،۴۱۴،۰۰۱؛ ۳،۳۴۰،۰۹۳،۱۷۴،۵۵۴؛ ۱۵،۶۱۶،۹۵۲،۹۸۸؛ ۱۱۶،۲۴۰،۷۳۰،۳۳۱؛ جمع به یورو: ۲۶۵،۱۷۰،۹۸۸؛ جمع (ریال): ۹،۰۵۷،۱۱۵،۱۸۴،۹۱۵ مابه التفاوت خرید ارز از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به تفکیک هر ارز عبارت است از: فرانک: ۵۰،۷۹۳،۶۹۹،۳۱۰ ریال؛ ریال عمان: ۳۶،۲۵۰،۷۷۵ ریال؛ لیر ترکیه: ۱۶،۹۰۹،۶۰۴،۲۹۶؛ وون کره جنوبی: ۱۴،۸۸۵،۵۸۵،۸۵۶ ریال؛ ین ژاپن: ۱۶،۹۰۹،۶۰۴،۲۹۶ ریال و یورو: ۸۹۸،۸۰۵،۶۴۰،۴۳۱ ریال. در مجموع مابه التفاوت خرید ارز از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه عبارت است از: ۱،۴۴۶،۲۹۵،۹۲۵،۱۰۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال. براساس گزارش استخراج شده از سامانه نمایش تعهدات ارزی در پرتال ارزی بانک مرکزی، میزان تعهدات ارزی ایفاشده توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مبلغ ۸۰,۹۹۱,۷۸۳ یورو می باشد و مبلغ ۱۸۴,۱۷۹,۲۰۵ یورو در قالب مانده تعهد قرار دارد. شایان ذکر است نتایج حاصل از بررسی های بعمل آمده توسط هیأت کارشناسی مؤید این موضوع است که باتوجه به غیر واقعی بودن اسناد حمل و خرید، همچنین صوری بودن اسناد (در ادامه گزارش با جزئیات درخصوص هر حواله ارزی تشریح شده است)، مبالغ رفع تعهد شده توسط بانک از طرف این هیأت قابل پذیرش نمی باشد و کماکان شرکت بین الملل دنیای معتمد پارسه نسبت به کل مبلغ ارز دریافتی از بانک مرکزی به مبلغ ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو، متعهد به پرداخت می باشد. علی ایحال به دلیل عدم رفع تمامی تعهدات ارزی شرکت، بر اساس نامه شماره ۹۷۱۰۰,۳,۳۲۸۰۲ مورخه ۱۳۹۷,۱۰,۱۳ مدیریت حقوقی، بانک در سه مرحله اقدام به شکایت از شرکت نزد سازمان تعزیرات حکومتی نموده است که رأی دو مورد از شکایات صادر شده است. شکایت سوم که طی نامه شماره ۹۷۱۰۰,۲,۵۳۴۲ مورخه ۱۳۹۷,۰۹,۲۶ بابت خودداری از ارائه اسناد حمل حواله های ارزی استفاده شده به مبلغ ۴۸,۸۷۰ میلیون یورو، مبلغ ۲۶,۳۰۸ میلیون یوان چین، مبلغ ۳۸,۶۴۶ میلیون یین ژاپن و مبلغ ۱۲۵۴,۶۴۹ میلیون وون کره بر اساس مقررات و بخشنامه های بانک مرکزی انجام شده است هنوز منجر به صدور نگریدیده است. به استناد مدارک ابرازی بانک اقتصاد نوین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی اواخر آذر ماه ۱۳۹۴ لغایت اواخر بهمن ماه سال ۱۳۹۵ مجموعاً ۴۷۲ فقره ثبت سفارش ایجاد نموده که ذی نفع اولیه آنها به این شرح ارائه شده است: (۱) - ذی نفع اولیه: Altunkaya ins nak (۲) - تعداد ثبت سفارش: ۲۹۹؛ (۳) - ذی نفع اولیه: Zukan s.l؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۴۹؛ (۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذی نفع اولیه: Global winners corporation؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۲؛ (۴) - ذی نفع اولیه: Shenzhen
can show xin trading co ltd؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۰؛ (۵) - ذی نفع اولیه: Polmac co ltd؛ تعداد ثبت
سفارش: ۸؛ (۶) - ذی نفع اولیه: Kospol co ltd؛ تعداد ثبت سفارش: ۲؛ جمع: ۴۷۲. طی فرایند صدور
حواله، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ضمن ارائه درخواست کتبی فروشنده خارجی
مبنی بر موافقت با انتقال وجه به حساب شخص ثالث، تقاضا می نماید حواله های ارزی در وجه
شخص ثالث نماینده فروش خارجی صادر گردد. شعبه اسفندیار و مدیریت بین الملل بانک براساس
درخواست شرکت اقدام به مکاتبه با بانک مرکزی برای تغییر ذی نفع اولیه و انتقال وجه حواله ها به
حساب شخص ثالث می نمایند در این راستا بانک مرکزی برای مبلغ حدود ۱۳ میلیون یورو موافقت
خود را مبنی بر تغییر ذی نفع اعلام می نماید. این در حالی است که از مجموع ۴۷۲ فقره ثبت سفارش
تعداد ۳۰۶ فقره از آن ذی نفع ثانویه (نماینده فروشنده)، صرافی اقتصاد نوین معرفی شده است و
وجوه تخصیصی از بانک مرکزی به حساب صرافی منتقل شده است. این عمل مغایر با مقررات ارزی
حاکم بوده است و در این رابطه کلیه مسؤولین صرافی اقتصاد نوین و مسؤولین اداره عملیات ارزی و
بین الملل بانک اقتصاد نوین و همچنین مسؤولین اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی که
اقدام به صدور مجوز نموده اند، می بایست پاسخگوی امضای خود در این رابطه باشند.

ب-۱-۱) - لازم به توضیح است از مجموع ۱۶۶ فقره حواله های ارسالی به ذی نفع حواله که در ثبت
سفارش نیز نام آن قید شده، ۱۴۹ فقره از آن مربوط به شرکت Zukan می باشد. که به استناد مدارک
موجود در پرونده، مدیر شرکت آقای Juan fernando serrano ponce چنین مطرح نموده است: «یکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از مشتریان ایرانی وی که حدود ۵ سال است از وی شکر خریداری می کند، اخیراً درخواست طرح و پیش فاکتور جهت احداث یک کارخانه تصفیه شکر نموده و ظاهراً پس از دریافت پیش فاکتور با دستکاری در آن، به جای دو میلیون و سیصد هزار یورو، از دولت دویست و سی میلیون یورو ارز دولتی دریافت کرده و به همین دلیل شناسایی و دستگیر شده است. لازم به ذکر است باتوجه به مدارک موجود در پرونده درخصوص این شرکت و شرکت های Borsa و Delta مهر و سربرگ هایی از دفتر معتمد پارسه یافت شده است.

ب-۱-۲) جزئیات سوئیفت های ارسال شده به ذی نفعی Zukan: ۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۷۷۷۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۷۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۷۲۸۶۹؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۵؛ شماره حواله: ۹۴،۵۱۳،۱۵۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۰۹۸۲۲۰۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۹۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۰۱۶۸۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۳۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۰۹۸۸۶۲۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۴۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۷۷۵۰۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۵۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۲۲۳۸۱؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۶؛ شماره حواله: ۹۵۴۱۳۴۶۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۷۲۷۵۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۷۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S 1؛ ۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۰۶۹۷۹؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۸۵؛ نام ذی نفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اولیه: zukan S I؛ ۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۲۲۴۹۴؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۰۹،۲۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۷۹۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۲۹۷۸۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۱۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۵۸۷۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۱۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۷۰۴۰۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۴۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۴۷۱۷۸؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۵۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۵۷۵۱۲۸؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۰۱۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۱۶۸۴۰۹۲؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۲۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۵۰۸۶۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۳۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۴۹۴۹۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۰۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۴۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۷۱۶۸؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۵۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۶۱۲۰؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۶۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۹۰۷۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۷۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۹۰۲۱۶۲؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۹۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۹۵۸۵۱۱؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ مبلغ: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۳۰۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۴۹۲۷۰؛ تاریخ:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۳۱۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش:
۷۲۷۶۴۵۵۴۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۳۲۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۲۶) -
شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۵۶۵۰؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۳۳۸؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۱۶۸۴۰۹۲؛ تاریخ: ..؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۳۴۵؛ نام ذی نفع
اولیه: zukan S I؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۵۰۸۵۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۰۹،۰۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۴۳۵۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۴۹۴۹۶؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۳۶۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش:
۹۲۸۱۲۴۸۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۰۷۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۱) -
شماره ثبت سفارش: ۷۲۸۸۷۴۸۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۰۸۵؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۱۶۹۷۹۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۰۲؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۱۸۰۷۰؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۵۱۱۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۵۵۸۸۲۶؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۴۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش:
۹۹۶۶۱۸۷۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۵۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۶) -
شماره ثبت سفارش: ۷۷۸۰۵۴۲۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۶۴؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۹۵۸۴۹۸؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۷۱؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۸۱۲۲۶۰؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۵۱۸۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۱۳۲۴۱؛ تاریخ:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۳۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش:
۹۰۰۰۴۰۰۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۶۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۱) -
شماره ثبت سفارش: ۹۱۷۸۳۳۲۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ مبلغ: ۹۷۶،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۵۴۹۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۸۱۹۶۸۹؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۰،۲۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۵۰۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش:
۹۹۷۰۵۶۵۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۲۳۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۴) -
شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۷۱۰۳۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۲۴۴؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ (۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۱۱۰۱۹۶۳۲؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۲۵۱؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۱۸۲۶۵۴۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۶۲۶۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۵۸۲۵۴۲؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۲۷۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۸) شماره ثبت سفارش:
۸۱۲۱۶۲۶۹؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۲۸۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۴۹) -
شماره ثبت سفارش: ۷۹۹۴۹۲۸۰؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۲۹۹؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۹۵۲۶۶۲؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۰۹؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۹۵۲۷۷۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۶۳۱۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۲۲۰۰۸۴؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۲۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش:
۹۱۸۲۹۶۹۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۳۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۵۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۷۳۲۸۳ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۵۴؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ ۵۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۹۴۳۹۸۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۶۱؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۵۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۸۲۴۷۵۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۶۳۸۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۵۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۵۵۵۹۱۵؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۹۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۵۸) - شماره ثبت سفارش:
۸۸۰۱۷۳۰۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۰۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۵۹) -
شماره ثبت سفارش: ۹۰۰۱۰۷۵۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۱۹؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ ۶۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۱۲۸۱۰۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۲۶؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۵۲۴۱۷۹؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۳؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۶۴۳۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۹۷۵۰۲۷؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۲۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۴۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۳) - شماره ثبت سفارش:
۹۲۹۱۳۸۵۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۵۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۴) -
شماره ثبت سفارش: ۸۹۱۶۳۱۷۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۶۴؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ ۶۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۰۹۵۲۸؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۷۱؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۸۳۸۹۳۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۶۴۸۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۱۸۹۶۸۳۵؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۴۹۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۸) - شماره ثبت سفارش:
۱۱۰۳۷۲۷۲؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۵۰۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۶۹) - شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش: ۹۲۹۱۴۰۶۱؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۵۱۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۸۸۰۴۷۶۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۵۲۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۱۸۹۷۰۴۲؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۱،۰۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۵۳۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۲۸۴۸۳۶۰؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۵۴۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۵۵۰۴۶۷۹؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۱۵؛ شماره حواله: ۹۶۱۱۰۶۶۷؛ شماره ثبت سفارش: ۹۶۱۱۱۶۷۸؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۴۶۸۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۹۱۶۱۹۶۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۴۶۹۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۳۴۲۶۹۸۵؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۴۷۰۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۳۴۶۶۳۳۵؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۲۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۰۲۸۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۳۴۶۶۲۲۲؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۲۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۰۲۹۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۱۱۷۶۸۳۵۲؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۲۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۰۳۰۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۱۱۷۶۸۹۳۰؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۲۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۰۳۱۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۹۳۴۶۶۵۶۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۲۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۰۳۲۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۸۵۵۲۳۳۸۳؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۰۲،۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۰۳۳۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ شماره ثبت سفارش: ۲۱۱۶۵۰۵۲؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۰،۲۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۵۸۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۳۹۴۹۹۲۸۴؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۰،۲۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۵۹۳؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ ۸۵) - شماره ثبت سفارش: ۳۹۵۱۹۸۱۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۰،۲۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۰۳؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۸۶) - شماره ثبت سفارش: ۳۳۹۵۲۲۸۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۰،۲۶؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۸۶۱۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۸۷) - شماره ثبت سفارش: ۲۱۱۶۸۴۳۷؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۰،۲۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۲۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۸۸) - شماره ثبت سفارش:
۳۳۹۵۱۸۵۳؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۰،۲۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۳۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۸۹) -
شماره ثبت سفارش: ۴۰۳۹۹۸۳۲؛ تاریخ: ۱۳۹۸،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۴۱؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ ۹۰) - شماره ثبت سفارش: ۳۳۹۹۹۳۰۴؛ تاریخ: ۱۳۹۸،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۵۸؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۱) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۸۵۸۶۹۵؛ تاریخ: ۱۳۹۸،۱۱،۰۳؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۸۶۶۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۲) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۰۶۱۰۰۴؛ تاریخ:
۱۳۹۸،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۷۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۳) - شماره ثبت سفارش:
۴۱۱۶۹۷۹۱؛ تاریخ: ۱۳۹۸،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۶۸۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۴) -
شماره ثبت سفارش: ۴۱۸۸۰۶۲۸؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۹۳۳؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ ۹۵) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۴۱۱۰۸۹؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۹۴۰؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۶) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۰۸۰۴۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۸۹۵۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۷) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۸۸۰۹۶۷؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۹۶۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۸) - شماره ثبت سفارش:
۴۰۰۸۰۶۵۸؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۹۷۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ ۹۹) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۴۱۱۸۴۱۷۲؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۹۸۸؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۰۰) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۱۴۷۲۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۸۹۹۵؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۱) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۱۴۸۳۴؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۳؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۰۰۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۲) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۴۰۰۴۲۳؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۱۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۳) - شماره ثبت سفارش:
۴۱۸۵۹۱۴۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۲۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۴) -
شماره ثبت سفارش: ۴۱۸۵۹۰۲۸؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۳۷؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۰۵) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۱۷۷۲۱۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۳؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۴۴؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۶) - شماره ثبت سفارش: ۱۲۳۳۷۳۰۳؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۰۵۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۷) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۱۷۷۳۴۷؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۶۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۸) - شماره ثبت سفارش:
۴۰۰۷۲۱۳۵؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۷۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۰۹) -
شماره ثبت سفارش: ۴۰۰۸۰۸۱۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۸۲؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۳۸۶۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۰۹۹؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۳۸۶۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۰۹۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۱۸۴۳۹۸؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۱۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۳) - شماره ثبت سفارش:
۴۱۵۳۸۹۰۵؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۲۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۴۱۱۸۴۷۵۰؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۳۰؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۱۸۴۹۷۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۴۷؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۳۹۷۹۰؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۱۵۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۴۱۲۷۹۱؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۶۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۸) - شماره ثبت سفارش:
۴۱۸۸۲۰۷۲؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۷۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۱۹) -
شماره ثبت سفارش: ۱۵۹۰۶۳۱۰؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۸۵؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۴۰۳۴۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۱۹۲؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۸۸۲۹۸۹؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۲۰۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۴۱۸۸۲۴۲۴؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۱۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۳) - شماره ثبت سفارش:
۴۱۸۸۲۵۳۷؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۲۶؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۴) -
شماره ثبت سفارش: ۴۰۰۸۲۲۵۵؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۴۰؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۴۱۳۵۷۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۵۷؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۱۵۹۰۷۳۲۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۵؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۲۶۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۰۸۹۵۷۱؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۷۱؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۸) - شماره ثبت سفارش:
۴۱۸۹۶۱۳۶؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۸۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۲۹) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۴۱۵۶۰۴۷۳؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۲۹۵؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۰۹۹۶۹۱؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۳۰۵؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۱۵۵۰۳۸۲۲؛ تاریخ: ۱۳۹۵،۱۱،۰۵؛ شماره
حواله: ۹۵۵۱۹۳۱۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۴۰۴۱۳۴۶۳؛ تاریخ:
۱۳۹۵،۱۱،۰۴؛ مبلغ: ۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ شماره حواله: ۹۵۵۱۹۳۲۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛
zukan S I (۱۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۱۳۳۵۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۲۲۹؛ نام ذی نفع
اولیه: zukan S I (۱۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۶۰۲۸۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۵۲۱۲؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۸۷۶۴۶۸؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ مبلغ: ۹۱۸،۴۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۲۰۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛
zukan S I (۱۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۱۳۴۶۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۹۵؛ نام ذی نفع
اولیه: zukan S I (۱۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۶۲۲۰۸؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۰۶؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۸۹۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۴۱۵۲۲؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۰۴؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۳۹) - شماره ثبت سفارش:
۸۱۱۶۵۱۷۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۴۲۸۰؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۴۰) -
شماره ثبت سفارش: ۸۹۱۰۵۳۸۳؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۰۹۲؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I (۱۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۱۱۷۹۷۶؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۱۲۶؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۹۰۲۲۷۵؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۵۱۳۳؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I (۱۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۸۱۹۷۰۲؛ تاریخ:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۱۰،۲۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۲۵؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۱۴۴) - شماره ثبت سفارش:
۹۴۴۷۴۰۸۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۴۹؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۱۴۵) -
شماره ثبت سفارش: ۸۷۹۵۸۶۲۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۵۶؛ نام ذی نفع اولیه:
zukan S I؛ (۱۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۵۶۵۵۶۱؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۷۰؛
نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۱۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۹۴۲۷۴۷؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۶۳۴۷؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛ (۱۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۷۰۶۲۱۳؛ تاریخ:
۱۳۹۴،۱۰،۳۰؛ مبلغ: ۹۱۸،۴۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۶۳۷۸؛ نام ذی نفع اولیه: zukan S I؛
(۱۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۵۶۷۲۴۴؛ تاریخ: ۱۳۹۴،۱۰،۲۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۵۴۸۷؛ نام ذی نفع
اولیه: zukan S I؛ درخصوص ۳۰۶ فقره حواله ارز به حساب صرافی اقتصاد نوین نیز، برای این هیأت
محرز می باشد این ارزها به صرافی اقتصاد نوین فروخته شده و صرافی نیز آن را به مشتریان خود
واگذار نموده است.

ب-۱-۳) بررسی اسناد حمل و خرید ۴۷۲ فقره پرونده ثبت سفارش بنام شرکت بازرگانی بین الملل
دنیای معتمد پارسه:

۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۷۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۳۱: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۸۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۴۸: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:
۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۵۹۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۵۵: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:
۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۰۷۱۷۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۶۲: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو
۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۱۴۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۷۹: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو
۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۷۰۵۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۸۶: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج
شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:
۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۲۷۱۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۹۹۳: با عنایت به عدم
ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۳۳۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۶۰۰۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۰۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰- ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۴۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۵۸ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

۱۱- ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۶۹۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۶۵ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

۱۲- ثبت سفارش شماره ۹۵۹۹۷۳۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۷۲ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۵۸,۷۳۱,۶۳۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۸۵,۲۵۱,۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۶,۵۱۹,۴۷۰ ریال.

(۱۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۸۱۸۲ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۰۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۱۱,۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۵۸,۷۳۱,۶۳۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۸۵,۲۵۱,۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۶,۵۱۹,۴۷۰ ریال.

(۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۷۷۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۱۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۱۱,۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۵۸,۷۳۱,۶۳۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۸۵,۲۵۱,۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۶,۵۱۹,۴۷۰ ریال.

(۱۵) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۸۰۶۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۲۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

(۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۵۴۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۳۰ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

(۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۹۰۸۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۴۷ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

(۱۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۹۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۵۴ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

۱۹- ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۷۱۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۱،۰۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۸،۷۳۱،۶۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۸۵،۲۵۱،۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۶،۵۱۹،۴۷۰ ریال.

۲۰- ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۲۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۳۸،۲۲۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۸۳۷،۶۷۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۹،۱۰۱،۷۰۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۶۴،۰۲۶،۹۵۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۵۱۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۳۸،۲۲۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۸۳۷،۶۷۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۹،۱۰۱،۷۰۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۶۴،۰۲۶،۹۵۰ ریال.

(۲۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۰۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۳۴۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۵۸,۱۶۱,۴۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۶۷۱,۱۵۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۱۲,۹۹۶,۶۰۰ ریال.

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۳۶۴۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۲۲: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۰۱,۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۵۸,۱۶۱,۴۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۶۷۱,۱۵۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۱۲,۹۹۶,۶۰۰ ریال.

(۲۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۴۸۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۳۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۰۱,۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۴۵۸,۱۶۱,۴۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۶۷۱,۱۵۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۱۲,۹۹۶,۶۰۰ ریال.

(۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۰۷۴۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۴۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۷۰۱۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۵۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۲۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۹۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۲۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۲۶۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۰۶۲۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۳۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۷۹۱۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۷۹۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۹۶۷۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۰۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۵۸،۱۶۱،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۷۱،۱۵۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۲،۹۹۶،۶۰۰ ریال.

(۳۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۰۲۶۸۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۲۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۳۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۱۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۳۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۲۷,۸۴۶,۲۴۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۵۰,۲۱۲,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۲,۳۶۶,۵۶۰ ریال.

(۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۲۹۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۴۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۰۸,۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۲۷,۸۴۶,۲۴۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۵۰,۲۱۲,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۲,۳۶۶,۵۶۰ ریال.

(۳۶) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۷۱۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۵۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۰۸,۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۲۷,۸۴۶,۲۴۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۵۰,۲۱۲,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۲,۳۶۶,۵۶۰ ریال.

(۳۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۱۸۱۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۶۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۳۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۱۷۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۷۰ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۱۸۳۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۸۷ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۴۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۲۳۲۶۹۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۸۹۴ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۴۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۹۱۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۰۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۸۰۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۱۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۱۵۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۲۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۴۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۷۰۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۳۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۱۸۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۴۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۲۷,۸۴۶,۲۴۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۵۰,۲۱۲,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۲,۳۶۶,۵۶۰ ریال.

(۴۶) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۹۴۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۵۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۰۸,۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۲۷,۸۴۶,۲۴۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۵۰,۲۱۲,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۲,۳۶۶,۵۶۰ ریال.

(۴۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۸۲۸ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۶۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ - ۱,۶۰۸,۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۲۷,۸۴۶,۲۴۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۵۰,۲۱۲,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۲,۳۶۶,۵۶۰ ریال.

(۴۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۰۲۸۱۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۷۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۴۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۸۰۶۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۸۰ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۸،۰۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۲۷،۸۴۶،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۵۰،۲۱۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۲،۳۶۶،۵۶۰ ریال.

(۵۰) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۴۵۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۹۹۷ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۱۶۱،۵۳۲ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۱،۹۳۸،۲۲۵،۸۹۶ ریال، فروش: ۱۳،۵۴۳،۴۶۳،۱۲۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۶۰۵،۲۳۷،۲۲۴ ریال.

(۵۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۲۱۸۵۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۰۸ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۵۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۰۱۷۸۶۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۵۹۸،۵۸۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۳۰،۲۰۵،۲۴۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۳۹،۴۴۲،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۰۹،۲۳۷،۵۶۰ ریال.

(۵۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۷۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۱۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۶۲۶۱۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۲۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال.

(۵۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۶۲۵۰۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۴۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش: ۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال.

(۵۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۳۷۸۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۳۰۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۱۱،۷۱۴،۷۲۰ ریال، فروش:
۱۸،۸۴۵،۳۵۸،۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۳۳،۶۴۳،۶۸۰ ریال.

(۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۰۳۸۱۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۰۰۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۱،۶۷۸،۰۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰،۳۸۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۹۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۲۱،۴۱۱،۲۸۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۲۱،۳۲۱،۷۲۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۹۹،۹۱۰،۴۴۰ ریال.

(۵۸) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۲۴۷۵۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۲ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۷۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش:
۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال.

(۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۲۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۶۴۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۸۷۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۶۵۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۱- ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۴۵۷ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۶۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۲- ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۱۷۴۸ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۶۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۳- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۹۸۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۶۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۴- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۱۰۸۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۶۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۵- ثبت سفارش شماره ۱۰۰۳۸۸۵۸ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۶- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۰۹۹۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۲۴۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۶،۰۴۲،۸۸۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۹،۵۰۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۳،۴۵۷،۹۲۰ ریال.

۶۷- ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۲۵۶ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۰۲,۴۰۰,۸۰۰ ریال، فروش:
۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۷۴۲,۸۷۷,۲۰۰ ریال.

۶۸- ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۲۵۶ مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۲۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۹ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۰۲,۴۰۰,۸۰۰ ریال، فروش:
۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۷۴۲,۸۷۷,۲۰۰ ریال.

۶۹- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۷۵۸۱ مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۶۱: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۹ - ۱,۶۰۶,۵۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۰۹,۷۳۸,۵۲۰ ریال، فروش:
۱۹,۹۵۳,۷۸۵,۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۷۴۴,۰۴۷,۱۸۰ ریال.

۷۰- ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۸۴۷ مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۰۷۷۸: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۹،۷۳۸،۵۲۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۴،۰۴۷،۱۸۰ ریال.

(۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۴۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۱۸۰ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۷۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۲۷۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۲۱ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۲۱۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۳۸ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۱۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۴۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۷۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۵۱۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۶۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۲۳۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۷۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۷۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۶۰۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۲۸۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۷۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۱،۶۰۸،۲۶۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۵۲۸,۴۲۵,۷۴۰ ریال، فروش:
۲۰,۱۵۱,۴۹۷,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۲۳,۰۷۲,۰۶۰ ریال.

(۷۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۰۰۶ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۷۵: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۶۹۱,۵۸۳,۷۷۰ ریال، فروش:
۲۰,۳۳۹,۰۷۱,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۴۷,۴۸۸,۱۳۰ ریال.

(۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۴۱۶۰ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۸۲: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۱,۶۲۳,۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۶۹۱,۵۸۳,۷۷۰ ریال، فروش:
۲۰,۳۳۹,۰۷۱,۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۴۷,۴۸۸,۱۳۰ ریال.

(۸۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۵۷۱ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۱۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۳۵۹۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۸۹۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۵۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۶۹۱،۵۸۳،۷۷۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۳۹،۰۷۱،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۴۷،۴۸۸،۱۳۰ ریال.

(۸۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۶۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۵۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۶۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۶۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۵۸۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۷۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۸۵) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۰۷۳۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۰۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۴۹۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۰۱۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۸۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۴۱۶۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۸۹) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۱۸۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش:
۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال.

(۹۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۲۸۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۳۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش:
۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال.

(۹۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۰۳۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۴۱: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۰۹,۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۲۷,۹۶۶,۹۳۰ ریال، فروش:
۱۸,۹۰۴,۹۹۹,۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۷۷,۰۳۲,۱۵۰ ریال.

(۹۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۳۹۶ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۵۸: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۹۳) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۴۷۱۲۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۹۴) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۷۳۴۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۷۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۹۵) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۴۱۳۹۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۹۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۳۶۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۰۹۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

(۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۵۲۴۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۰۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۰۹،۲۱۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۲۷،۹۶۶،۹۳۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۰۴،۹۹۹،۰۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۷،۰۳۲،۱۵۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۸- ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۶۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال.

۹۹- ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۲۸۰۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۳،۲۷۷،۱۳۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۵۶،۵۱۴،۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۳،۲۳۶،۹۲۵ ریال.

۱۰۰- ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۷۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۳،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۷۳,۲۷۷,۱۳۵ ریال، فروش:
۱۸,۹۵۶,۵۱۴,۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۸۳,۲۳۶,۹۲۵ ریال.

(۱۰۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۹۱۶۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۴۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۱۳,۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۷۳,۲۷۷,۱۳۵ ریال، فروش:
۱۸,۹۵۶,۵۱۴,۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۸۳,۲۳۶,۹۲۵ ریال.

(۱۰۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۸۴۹۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۵۱: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۲ - ۱,۶۱۳,۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۷۳,۲۷۷,۱۳۵ ریال، فروش:
۱۸,۹۵۶,۵۱۴,۰۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۸۳,۲۳۶,۹۲۵ ریال.

(۱۰۳) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۴۹۴۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۱,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۶۸: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال.

(۱۰۴) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۵۱۵۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۷۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال.

(۱۰۵) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۰۶۷۴۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۸۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۳۹،۷۴۶،۵۵۰ ریال، فروش: ۱۸،۹۱۸،۳۹۱،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۷۸،۶۴۵،۲۵۰ ریال.

(۱۰۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۱۹۲۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۱۹۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۲۳،۸۷۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۷۷۹،۵۰۰،۳۷۵ ریال، فروش: ۱۹،۰۷۷،۲۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۹۷،۷۸۳،۱۲۵ ریال.

(۱۰۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۴۵۹۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۰۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال.

(۱۰۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۴۹۶۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۱۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰۹- ثبت سفارش شماره ۷۴۱۴۹۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۲۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال.

۱۱۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۱۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۳۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۵۳،۰۲۴،۴۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۹۳۳،۴۸۷،۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۸۰،۴۶۳،۵۲۵ ریال.

۱۱۱- ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۳۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۴۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱،۶۱۱،۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۵۳,۰۲۴,۴۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۹۳۳,۴۸۷,۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۸۰,۴۶۳,۵۲۵ ریال.

(۱۱۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۵۰۱۲۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۵۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱,۶۱۱,۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۵۳,۰۲۴,۴۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۹۳۳,۴۸۷,۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۸۰,۴۶۳,۵۲۵ ریال.

(۱۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۱۴۷۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۲۶۱: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ - ۱,۶۱۱,۶۳۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۳۳۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۷۴۸ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۵۳,۰۲۴,۴۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۹۳۳,۴۸۷,۹۸۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۸۰,۴۶۳,۵۲۵ ریال.

(۱۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۷۰۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۳۸: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۳۲۵۵۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۴۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۴۱،۴۹۵،۴۱۵ ریال.

(۱۱۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۸۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۵۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۴۶۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۶۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۱۸) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۷۰۱۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۸۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۱۹) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۹۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۰۹۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۲۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۷۰۲۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۰۰ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۲۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۱۷ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۲) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۳۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۲۴ با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش:
۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۹۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۳۱ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش:
۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۷۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۴۸ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش:
۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۵۵ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۲۳۵۴۹۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۶۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۸۷۰۰۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۷۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۸) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۷۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۸۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۲۹) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۵۹۱۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۱۹۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۳۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۷۱۰۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۴۱،۴۹۵،۴۱۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۳۲۵۷۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۵۲،۵۸۶،۵۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۴،۰۸۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۴۱،۴۹۵،۴۱۵ ریال.

(۱۳۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۶۷۳۶۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۷۹،۰۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۸،۸۲۹،۲۸۵ ریال، فروش: ۱۹،۴۷۶،۹۲۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۸،۰۹۲،۷۱۵ ریال.

(۱۳۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۵۸۳۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۲۳۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰،۲۷۳ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۴۳،۱۲۵،۵۵۰ ریال، فروش:
۱۸،۶۸۰،۰۶۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۳۶،۹۳۴،۴۵۰ ریال.

(۱۳۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۹۵۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۴۹۲: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش:
۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۳۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۶۹۹۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۰۲: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش:
۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۳۶) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۳۷۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۱۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۱۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۲۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۴۹۸۴۷۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۳۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۵۰۵۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۴۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۴۰- ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۳۸۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۵۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۴۱- ثبت سفارش شماره ۹۳۱۹۲۸۶۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۶۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۵۲۰۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۷۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۴۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۱۵۰۶۶۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۵۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

۱۴۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۲۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۳۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۵۱,۱۷۷,۳۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۷۶,۶۸۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۵,۵۰۳,۷۰۰ ریال.

(۱۴۵) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۲۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۳۶ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱,۶۱۰,۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۵۱,۱۷۷,۳۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۷۶,۶۸۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۵,۵۰۳,۷۰۰ ریال.

(۱۴۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۲۸۶۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۵۰ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱,۶۱۰,۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۵۵۱,۱۷۷,۳۰۰ ریال، فروش:
۱۸,۷۷۶,۶۸۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۲۲۵,۵۰۳,۷۰۰ ریال.

(۱۴۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۹۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۶۷ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۴۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۷۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۷۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۹۸۲۷۸۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۸۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۵۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۷۰۱۴۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۶۹۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۳۳۰۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۱۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۰۲،۰۶۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۵،۹۷۲،۶۸۰ ریال، فروش: ۱۸،۶۸۰،۰۱۹،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۱۴،۰۴۶،۹۲۰ ریال.

(۱۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۲۴۴۵۱۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۸۹،۱۴۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۶۱،۰۳۲،۳۱۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۹۵،۴۳۰،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۳۴،۳۹۸،۳۹۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۵۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۰۴۵۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۳۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۹۳۶۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۹۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ - ۱،۶۱۰،۳۵۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۷۸ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۶۶۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۵۵۱،۱۷۷،۳۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۷۷۶،۶۸۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۲۲۵،۵۰۳،۷۰۰ ریال.

(۱۵۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۶۲۴۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۳۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۵۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۷۲۴۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۴۹۸: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۵۷) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۸۰۳۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۰۸: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۵۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۷۸۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۱۵: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۷۹۴۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۲۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۲۷۹۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۳۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۶۱) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۷۴۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۴۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۶۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۷۴۹۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۵۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۶۳) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۷۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۶۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۵۸۰۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۷۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۶۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۷۰۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۵۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۶۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۶۱۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۱۶۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۹۱۴۶ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۰۵۷۷۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۱۶۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۷۳۲۸۱ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۶۰: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال.

(۱۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۵۳۸۰ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۷۷: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۷۰) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۷۱۵ مورخه ۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۸۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۸۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۰۹۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۸۹۴۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۰۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

۱۷۳- ثبت سفارش شماره ۱۰۲۴۶۸۵۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۱۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

۱۷۴- ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۹۰۴۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۲۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۷۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۵۷۴۵۳۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۳۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۷۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۰۹۸۸۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۴۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۷۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۸۰۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۵۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال.

(۱۷۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۳۰۹۷۷۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۶۳ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال.

(۱۷۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۹۲۳۷ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۷۰ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۸ - ۱,۶۰۰,۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای
لیر: ۱۰,۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱,۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶,۶۶۸,۵۲۱,۹۵۵ ریال، فروش:
۱۸,۴۵۸,۰۶۱,۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱,۹۸۹,۵۳۹,۵۸۵ ریال.

(۱۸۰) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۹۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۸۷ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۸۱) - ثبت سفارش شماره ۹۹۰۹۸۱۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۱۹۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۸۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۲۴۷۶۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۵۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۶۷۵،۷۷۵،۷۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۴۶۶،۱۹۱،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۹۰،۴۱۵،۹۰۰ ریال.

(۱۸۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۵۲۶۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۶۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۱۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۱۱۶۵۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۷۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۷۵،۷۷۵،۷۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۴۶۶،۱۹۱،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۹۰،۴۱۵،۹۰۰ ریال.

(۱۸۵) - ثبت سفارش شماره ۸۵۳۸۹۹۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۱۲۸۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۱،۳۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۷۵،۷۷۵،۷۰۰ ریال، فروش: ۱۸،۴۶۶،۱۹۱،۶۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۹۰،۴۱۵،۹۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۸۶- ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۶۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۱۸۷- ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۶۵۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۶۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۱۸۸- ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۵۳۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۸۹: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۸۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۷۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۸۹۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۹۰) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۶۶۸۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۱۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۹۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۴۹۶۹۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۲۰: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۹۲) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۰۸۵۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۲۹۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۹۳) - ثبت سفارش شماره ۱۵۹۰۷۳۲۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۶۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۱۹۴) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۹۵۷۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۷۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۷ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

۱۹۵) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۹۶۱۳۶ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۸۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۷ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

۱۹۶) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۶۰۴۷۳ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۲۹۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۷ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹۷- ثبت سفارش شماره ۴۰۰۹۹۶۹۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۳۰۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۱۹۸- ثبت سفارش شماره ۱۵۵۰۳۸۲۲ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۳۱۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۱۹۹- ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۹۳۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۰۳۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰ ریال.

(۲۰۰) - ثبت سفارش شماره ۲۱۱۶۵۰۵۲ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۵۸۶: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۰۱) - ثبت سفارش شماره ۳۹۴۹۹۲۸۴ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۲۲ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۵۹۳: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۰۲) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۹۷۹۰ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۵۴: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳ ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۰۳) - ثبت سفارش شماره ۱۵۹۰۶۳۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۸۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳ ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۰۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۴۰۳۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۱۹۲: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳ ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۰۵) - ثبت سفارش شماره ۳۹۵۱۹۸۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۰۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۰۶) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۵۲۲۸۶ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۱۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۰۷) - ثبت سفارش شماره ۲۱۱۶۸۴۳۷ مورخه ۱۳۹۵,۱۰,۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۲۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۰۸) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۵۱۸۵۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۳۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۰۹) - ثبت سفارش شماره ۴۰۳۹۹۸۳۲ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۴۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۱۰) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۹۹۳۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۵۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۱۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۸۶۹۵ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۶۵: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۱۲) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۶۱۰۰۴ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۷۲: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴,۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۱۳) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۶۹۷۹۱ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۶۸۹: با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۷۰ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۵۱۱ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۸۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۷۵۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۷۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۱۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۱۴۷۲۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۸۹۹۵: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۱۵) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۱۴۸۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۰۶: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۱۶) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۰۰۴۲۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۱۳: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۱۷- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۹۱۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۲۰: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۱۸- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۵۹۰۲۸ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۳۷: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۱۹) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۷۷۲۱۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۴۴: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۲۰) - ثبت سفارش شماره ۱۲۳۳۷۳۰۳ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۵۱: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۲۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۷۷۴۳۷ مورخه ۱۳۹۵،۱۱،۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۶۸: با عنایت به عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز خارج شده به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۲۲) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۷۲۱۳۵ مورخه ۱۳۹۵,۱۱,۰۴ ابزار پرداخت ۹۵۵۱۹۰۷۵ با عنایت به
عدم ارائه اسناد حمل به بانک و به تبع آن عدم ورود کالا به کشور ملاحظه می شود که در ازای ارز
خارج شده به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۵۵۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۷۰: (۲۲۳-۱) - درخصوص
پارت اول اسناد به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید
اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج
شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۳-۲) - با در نظر گرفتن موارد بالا و با عنایت به اینکه
صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت فروشنده صادر نشده است و اسناد حمل ارائه
شده با همدیگر مغایر (از حیث نام ذی نفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اقدام ننموده است، لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود. از طرفی در تصویر سند «مشخصات کامل پروانه سبز گمرک بانک مرکزی جمهوری اسلامی
ایران» بارنامه به شماره ۹۵۳۸۱ و فاقد تاریخ درج شده است. در صورتی که با بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایر می باشد. همچنین در این سند شماره قبض انبار درج نشده است. لذا اسناد حمل حاکی از عدم ورود کالا به کشور می باشد. صرف نظر از اینکه براساس «مشخصات کامل پروانه سبز گمرک بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران» کالا از محل بارنامه شماره ۹۵۳۸۱ (فاقد تاریخ) وارد کشور شده است، ولی از محل بارنامه ظهنویسی شده توسط بانک کالایی وارد کشور نشده است. (۲۲۳-۳)- در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۱۸۹۸۵ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد (پارت اول). (۲۲۳-۴)- اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۵۰۲۲ فاقد مهر بانک هستند (پارت دوم). (۲۲۳-۵)- درخصوص پارت دوم اسناد به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده و بانک نیز اعلام مغایرت نموده است. (۲۲۳-۶)- با در نظر گرفتن موارد بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت فروشنده صادر نشده است و اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر (نام ذی نفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و از طرفی در سامانه گمرک شماره و تاریخ بارنامه به شرح فوق درج نشده است. در صورتی که طبق اعلام گمرک وضعیت اظهار به صورت کامل بوده و کالا از گمرک خارج شده است. (۲۲۳-۷)- با توجه به مراتب بالا به اعتقاد این هیأت، اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در مقابل تخصیص مبلغ ۹۷۶،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ -
۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید:
۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال.

(۲۲۴) - ثبت سفارش شماره ۷۲۹۴۲۷۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۴۷: ۲۲۴-۱) - به استناد بند ۱
«تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد
و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق
نشده است. با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذی نفع)
می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر
موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. ۲۲۴-۲) - در تصویر سند «مشخصات کامل پروانه سبز
گمرکی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران» تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۰۱ درج شده که با تاریخ
مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۲۴-۳) - همچنین اوزان مندرج در گواهی مبدأ
۳،۰۰۰ تن با بارنامه ۴،۰۰۰ تن مغایر است. ۲۲۴-۴) - در سند گمرکی، شماره بارنامه ۳۲۱۷ ذکر شده
است که با شماره بارنامه ۱۶-۰۰۰۴۷ ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ولی برغم وجود موارد مغایر،
گمرک خروج کالا را از گمرک تأیید نموده است. ۲۲۴-۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی
تحت کوتاژ ۲۱۴۷۹۴۷۶ فاقد مهر بانک هستند. ۲۲۴-۶) - با توجه به مراتب بالا به اعتقاد این هیأت،
اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در مقابل تخصیص مبلغ
۹۱۸،۴۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴.۱۲.۰۶ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال -
نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه
التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

(۲۲۵) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۲۲۳۸۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۶۱: (۲۲۵-۱) - به استناد بند ۱
«تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد
و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق
نشده است. (۲-۲۲۵) - نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب مغایر می باشد. ۲۲۵-
(۳) - با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذی نفع) می باشند
و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد
مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. (۴-۲۲۵) - نام کشتی در هیچکدام از بارنامه ها درج نشده است
و با توجه به فقدان گواهی بازرسی در دو پارت و همچنین فقدان اظهار گمرکی، به اعتقاد این هیأت،
اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور تشخیص داده نشده و در ازای این ثبت
سفارش به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک
مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای
یورو: ۳۳،۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۱۳۹،۶۱۷،۲۷۲ ریال، فروش:
۳۰،۵۹۳،۷۸۷،۸۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۵۴،۱۷۰،۵۶۸ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۲۶- ثبت سفارش شماره ۹۳۳۹۵۴۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۳۶: ۲۲۶-۱- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. با در نظر گرفتن موارد بالا، اسناد حمل ارائه شده به بانک با همدیگر مغایر (نام ذی نفع) می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. از طرفی سایر موارد مغایرت نیز به شرح زیر اعلام می شود. ۲۲۶-۲- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. ۲۲۶-۳- از محل ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز تخصیصی، اسناد حمل ارائه شده به بانک به ارزش ۱۵۱،۲۱۴،۸۲ یورو می باشد و به استناد مدارک گمرکی موجود در پرونده کالا وارد شده است ولی به ازای ۳۴۸،۷۸۵،۱۸ یورو کالا به کشور وارد نشده است. به رغم اعلام گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا به میزان ۱۵۱،۲۱۴،۸۲ یورو مشخص می شود که تعهدات کامل ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در این ثبت سفارش ایفا نشده است. به طوری که در سطور بالا ملاحظه فرمودید ارز مبادله ای تخصیصی توسط بانک مرکزی به جای انتقال به ذی نفع اولیه به حساب صرافی اقتصاد نوین منتقل شده است. با توجه به موارد یاد شده اسناد حمل ارائه شده به بانک مثبت ورود کالا به کشور کالایی وارد کشور نشده است. ۲۲۶-۴- به اعتقاد این هیأت و با توجه به مطالب فوق الذکر و در مقابل تخصیص مبلغ ۵۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۲۷- ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۶۹۱۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۰۱: ۲۲۷-۱- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۲۷-۲- در بارنامه های ارائه شده به بانک اولاً تعداد نسخ بارنامه قید نشده و همچنین بارنامه های مذکور متحدالشکل نیستند و فاقد شماره سفر می باشند. ۲۲۷-۳- نوع کالای مندرج در بارنامه که در ۴ سائز درج شده با نوع کالای مندرج در صورت حساب که در یک سائز درج شده مغایر می باشد. ۲۲۷-۴- با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، اسناد حمل ارائه به شده بانک اولاً غیرواقعی و ثانیاً مثبت ورود کالا به کشور نمی باشد. ۲۲۷-۵- با عنایت به موارد ذکر شده از نظر این هیأت از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ورود کالا به کشور از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۲۸) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۱۱۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۷۲: (۱-۲۲۸) - شماره بارنامه ارائه شده به بانک با شماره بارنامه مندرج در سند گمرکی مغایر است. (۲-۲۲۸) - وزن مندرج در سند گمرکی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۳-۲۲۸) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۲۸- (۴) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و با در نظر گرفتن جدول بالا و مغایرت های موجود در بارنامه و سند گمرکی و گواهی بازرسی حاکی از غیرواقعی بودن اسناد حمل تشخیص داده می شود و برغم اعلام گمرک مبنی بر ترخیص کالا، اسناد حمل مذکور غیرواقعی و مثبت ورود کالا نمی باشند. (۵-۲۲۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۲,۰۲,۱۲ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۴۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۲۹) - ثبت سفارش شماره ۲۰۷۹۴۷۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۰۹: (۱-۲۲۹) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این موضوع مغایر با روال جاری تجارت می باشد. (۲-۲۲۹) - در این پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۲۹-۳) - اسناد فاقد گواهی بازرسی است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۲۹-۴) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۶۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۱۸: (۲۳۰-۱) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۰-۳) - در پرونده گواهی بازرسی مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۰-۴) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۰-۵) -
با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید.
(۲۳۰-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا ورد کالا به
کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۱۰ -
۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید:
۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۰۶۳۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۰۲۱: (۲۳۱-۱) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۳۱-۲) - در پرونده،
گواهی بازرسی مشاهده نشده است (پارت اول و دوم). از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی
کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف
مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۱-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در
بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی
که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۱-۴) - با توجه به
ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۱-۵) -
به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی
محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این موارد محقق نشده است. (۲۳۱-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، و همچنین عدم ارائه پروانه سبز گمرکی به بانک عامل، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۰۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۵۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۹۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۳۲: (۲۳۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۲-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۲-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۲-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۲-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۳۳) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۸۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۲۵: (۱-۲۳۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۳) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۳۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۴-۲۳۳) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۳۳) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال،
فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۳۴) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۹۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۵۶: (۲۳۴-۱) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۴-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی
مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی
بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه
نشده است. (۲۳۴-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که
شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این
سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۴-۴) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۴-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲
تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۴-
۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش
موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از
خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال،
فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۳۵- ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۵۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۰۱: ۲۳۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۳۵-۲- در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۳۵-۳- شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. ۲۳۵-۴- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۳۵-۵- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۵-۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۳۶- ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۷۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۵۸: ۲۳۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۳۶-۲- در پرونده، گواهی بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۳۶) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۴-۲۳۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۳۶) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۶- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۸۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۷۲: (۱-۲۳۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۳۷) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۲۳۷-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۷-۴) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۷-۵) - به استناد بند ۱ «تعهذنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهذنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۷-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۲۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۴۹: (۲۳۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۳۸-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۳۸-۳) - شماره های کانتینر ۴۰ فوت مندرج در بارنامه غیراستاندارد بوده بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد. (۲۳۸-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۳۸-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۳۸- (۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۴۴۲ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۴۸: (۲۳۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۳۹-۲) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت اول و دوم). (۲۳۹-۳) - نام صاحب کالا در بارنامه قید سند قید نشده است (پارت اول). (۲۳۹-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نام متصدی حمل در ایران در بارنامه قید می شد، لازم بود که سند ترخیصیه را وی صادر می کرد، که این موضوع محقق نشده است. (۲۳۹-۵) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه می باشد که این مورد غیرمتعارف می باشد. (۲۳۹-۶) - تاریخ در سند گمگمری بارنامه قید نشده است. (۲۳۹-۷) - تعداد بسته ای مندرج در سند گمگمری ۱۹۸۰ عدد ذکر شده که با تعداد بسته ۹,۹۰۰ عدد مندرج در بارنامه مغایر می باشد. (۲۳۹-۸) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۳۹-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ ین ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۲۷,۶۳۳,۵۸۵ ین با نرخ مبادله ای ۲۷,۵۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز، ین در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۲۴۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۶۰۱۱: ۹۵۵۰۶۰۱۱: ۹۵۵۰۶۰۱۱ - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۶۷۵ مورخه ۱۳۹۵,۰۲,۱۳ درخصوص کالای پلی ونیل کلراید به مقدار ۵۴۰ تن به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو صادر شده است. کالای موضوع ثبت سفارش مذکور طی اصلاحیه ای به ورق گالوانیزه تغییر یافته است. (۲۴۰-۲) - پروفرمای شماره DMP522 مورخه ۲۰۱۵,۱۲,۱۴ برابر با ۱۳۹۴,۰۹,۲۳ توسط شرکت ALTUNKAYA INS NAK GIDA TIC AS صادر و روش پرداخت به صورت T.T صدرصد (حواله) مشخص شده است. (۲۴۰-۳) - گواهی ثبت آماری (تخصیص ارز -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبادله ای) توسط بانک مرکزی مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۵ صادر و به بانک ابلاغ شده است. (۲۴۰-۴) - «برگ درخواست حواله های ارزی» توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون شماره مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ تکمیل و شرکت مذکور درخواست انتقال وجه به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو را نموده که مبلغ مذکور به صرافی اقتصاد نوین به عنوان ذی نفع ثانویه تحت سند حسابداری شماره ۲۰۵۴۷۲۸۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ حواله شده است. (۲۴۰-۵) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نامه شماره ۲۰۸۸-۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ را به انضمام اسناد حمل به بانک ارسال نموده و خواستار ظهنویسی اسناد حمل شده است و متعاقب آن بانک مذکور به ظهنویسی اقدام نموده است. (۲۴۰-۶) - صورت حساب به مبلغ ۱۴۸،۴۹۳،۵۲ یورو و لیست عدل بندی تحت شماره DMP522A مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۲۶ صادر شده است و فرستنده شرکت ALTUNKAYA INS NAK GIDA TIC AS می باشد. (۲۴۰-۷) - در تصویر بارنامه شماره 4254.A مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۰۳ از مبدأ KTAU قزاقستان، با کشتی NAZMEHR به مقصد بندر نوشهر حاکی از حمل ورق گالوانیزه به وزن ۴۴۳،۶۴۰ تن می باشد. لازم به ذکر است که این بارنامه در نوشهر (مقصد) صادر شده و این مورد مغایر با اصول تنظیم بارنامه ها است. نام فرستنده در این سند شرکت AMK METAL درج شده است. (۲۴۰-۸) - گواهی مبدأ به شماره KZ0961257667 مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۰۷ صادر شده است. در این سند نام فرستنده AMK METAL ذکر شده است و به طوری که ملاحظه می شود نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب مغایر می باشد. باکس ۱۲ این سند فاقد مهر و امضای فرستنده می باشد. (۲۴۰-۹) - گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۷۱۲۱۱-۰۹-۳۰۵۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۲،۰۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۱۳ توسط شرکت «بازرسی پایش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالای جهان نوین» صادر شده است. ۲۴۰-۱۰) - ریال مورد نیاز جهت خرید ارز مذکور به مبلغ ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ از محل واریز صرافی اقتصاد نوین با شماره مشتری ۱۴۶۳۴۲ به مبلغ ۶۱۹,۱۷۰,۶۸۹,۱۶۷ ریال به حساب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تأمین شده است.

۲۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۶۶۳۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۲۸۹: ۲۴۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۴۱-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. ۲۴۱-۳) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۱-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۴۱-۵) - به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۱-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا، ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:
۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال.

(۲۴۲) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۸۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۴۱: ۲۴۲-۱) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۴۲-۲) - گواهی بازرسی در پرونده
مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک
مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده
است. ۲۴۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۴۲-
۴) - در تصویر پروانه الکترونیکی تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۰۱۱ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۲-۴-۱) -
شماره بارنامه در این سند ISC1022WLSL2597-0 درج شده با شماره بارنامه ISC1022WLSL2597
مغایر می باشد. ۲۴۲-۴-۲) - تعداد بسته ها ۶۴۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۰۰۸ نگله
می باشد. ۲۴۲-۴-۳) - مبلغ مندرج در پروانه ۵۴۹،۳۷۸ یورو با مبلغ مندرج در صورت حساب
۵۰۰،۰۰۰ یورو مغایر می باشد. ۲۴۲-۴-۴) - وزن ناخالص مندرج در پروانه ۱،۹۰۸،۷۱۵ تن با وزن
ناخالص مندرج در بارنامه ۲،۸۹۰،۸۸۳ تن مغایر است. ۲۴۲-۴-۵) - براساس اسناد گمرکی کالای
موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. ۲۴۲-۵) - با توجه به مغایرت های موجود در
اسناد حمل ارائه شده به بانک در سطور بالا و علی الخصوص مغایرت های بارنامه با سایر اسناد و
اسناد گمرکی به شرح فوق الذکر ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال.

۲۴۳- ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۳۲۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۸۶: ۹۵۵۰۱۷۸۶-۱-۲۴۳- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۲۴۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳-۲۴۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴-۲۴۳- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این مورد غیرمتعارف می باشد. ۵-۲۴۳- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۱۸۹۳۵۴ موارد آتی ملاحظه می شود: ۱-۵-۲۴۳- شماره بارنامه در این سند ۹۶۱۲۲۷۲۴۸-۰۲ درج شده با شماره بارنامه شماره ۹۶۱۲۲۷۲۴۸ مغایر و تاریخ بارنامه قید نشده است. ۲-۵-۲۴۳- تعداد بسته ها ۷۹۲۰ نگله به وزن ۲۰۳،۷۶۰ تن درج شده در صورتی که در بارنامه تعداد بسته ۹۹۰۰ نگله و به وزن ۲۵۳،۴۴۰ تن می باشد. ۳-۵-۲۴۳- اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۶-۲۴۳- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یمن ژاپن از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ یمن با نرخ مبادله ای یمن ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یمن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۲۴۴- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۸۲۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۵۸: ۲۴۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۴۴-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۴۴-۳- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۴۴-۴- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۷۱۱۱۲ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۴-۴-۱- شماره بارنامه در این سند ISC1026WLSL2778-01 درج شده که با شماره بارنامه ISC1026WLSL2778 مغایر می باشد. ۲۴۴-۴-۲- تعداد بسته ها ۶۴۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱,۲۶۰ نگله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. ۲۴۴-۴-۳) مبلغ مندرج در این سند ۵۷۵,۰۰۰ یورو با مبلغ مندرج در صورت حساب ۵۰۰,۰۰۰ یورو مغایر می باشد. ۲۴۴-۴-۴) وزن ناخالص مندرج در این سند ۱,۸۷۵,۳۷۷ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۳,۷۸۵,۴۰۰ تن مغایر است. ۲۴۴-۴-۵) بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. ۲۴۴-۵) صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال.

۲۴۵) ثبت سفارش ۹۴۸۴۸۳۶۶ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۸۶: ۲۴۵-۱) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۴۵-۲) تاریخ بارنامه ۱۳۹۴,۱۰,۱۰ مقدم بر تاریخ ثبت سفارش ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ می باشد. ۲۴۵-۳) نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است. ۲۴۵-۴) وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ۴۹۴.۹۷۲ تن با وزن مندرج در لیست بسته بندی ۳۲۳.۲۸۸ تن مغایر است. (۲۴۵-۵)- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۸۶۳۱ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۴۵-۵-۱)- شماره بارنامه در این سند (SEL5F0486200-02) با شماره مندرج در بارنامه (SEL5122900009) مغایر است. (۲۴۵-۵-۲)- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ که با تاریخ مندرج در بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۳۱ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مغایر است. (۲۴۵-۵-۳)- وزن ناخالص مندرج در این سند ۳۳۰.۲۹۰ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۴۹۴.۹۷۲ تن مغایر است. (۲۴۵-۵-۴)- تعداد بسته ها ۱۲،۸۸۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹،۷۲۰ نگله می باشد. (۲۴۵-۵-۵)- براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۲۴۵-۵-۶)- نام صاحب کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۲۴۵-۵-۷)- سند بارنامه در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۲۴۵-۶)- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۴۵-۷)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۵۶ ریال -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه
التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال.

(۲۴۶) - ثبت سفارش به شماره ۹۲۲۰۰۷۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۲۷: ۹۵۵۰۰۵۲۷ (۱-۲۴۶) - نام فروشنده
در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۴۶) - نام گیرنده کالا در بارنامه
آقای مجتبی کحال زاده (به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) است. (۳-۲۴۶) - وزن
مندرج در این سند ۴۹۴.۹۷۲ تن با وزن مندرج در لیست بسته بندی ۳۲۳ تن مغایر است. (۴-۲۴۶) -
تاریخ بارنامه ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مقدم بر تاریخ ثبت سفارش ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ می باشد. (۵-۲۴۶) - در تصویر
سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۴۰۳ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۵-۲۴۶) - شماره بارنامه در این
سند HDMUBUIR4561854-01 با شماره مندرج در بارنامه مغایر است. (۲-۵-۲۴۶) - تاریخ بارنامه در
این سند ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ با تاریخ مندرج در بارنامه مغایر است. (۳-۵-۲۴۶) - وزن
ناخالص مندرج در این سند ۳۱۱.۰۲۹ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۴۹۴.۹۷۲ تن مغایر است.
(۴-۵-۲۴۶) - تعداد بسته ها ۱۲,۹۲۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹,۷۲۰ نگله می باشد.
(۵-۵-۲۴۶) - براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. (۵-۵-۲۴۶) -
(۶) - نام صاحب کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در
صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۷-۵-۲۴۶) - در سامانه
گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۶-۲۴۶) - در این پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط
ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۶-
(۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال.

(۲۴۷) - ثبت سفارش ۸۵۱۴۰۹۲۲ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۰۳: ۲۴۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۴۷-۲) - تاریخ بارنامه ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مقدم بر تاریخ ثبت سفارش ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ می باشد. ۲۴۷-۳) - نام گیرنده کالا آقای مجتبی کحال زاده به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است. ۲۴۷-۴) - وزن مندرج در این سند ۴۹۴.۹۷۲ تن با وزن مندرج در لیست بسته بندی ۳۲۳ تن مغایر است. ۲۴۷-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۳۲۱۳ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۴۷-۵-۱) - شماره بارنامه در این سند HDMUBUIR4561901-01 با شماره مندرج در بارنامه مغایر است. ۲۴۷-۵-۲) - تاریخ بارنامه در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ که با تاریخ مندرج در بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۳۱ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مغایر است. ۲۴۷-۵-۳- وزن ناخالص مندرج در این سند ۳۳۰.۶۷۷ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۴۹۴.۹۷۲ تن مغایر است. ۲۴۷-۵-۴- تعداد بسته ها ۱۲،۹۲۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۱۹،۷۲۰ نگله می باشد. ۲۴۷-۵-۵- براساس این سند کالای موضوع این ثبت سفارش از گمرک خارج شده است. ۲۴۷-۵-۶- نام صاحب کالا در بارنامه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است، در صورتی که در بارنامه نام صاحب کالا، آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. ۲۴۷-۵-۷- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. ۲۴۷-۶- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۷-۷- صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۴۸) - ثبت سفارش ۹۳۴۶۶۵۶۱ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۲۰: (۱-۲۴۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۴۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. (۳-۲۴۸) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۴-۲۴۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۲۴۸) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۶-۲۴۸) - با عنایت به مغایرت های موجود در اسناد حمل، از نظر این هیأت ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۹،۲۶۱،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۸۵،۸۸۳،۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۲۶،۶۲۲،۵۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۴۹) - ثبت سفارش ۹۰۳۱۳۳۵۳ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۶۶: (۱-۲۴۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۴۹) - گواهی بازرسی در این پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۲۴۹) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۵۵ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۳-۲۴۹) - کوتاژ مندرج در پروانه الکترونیکی (۲۱۵۰۲۰۵۶) با کوتاژ فوق الذکر مغایر است. (۲-۳-۲۴۹) - شماره بارنامه در این سند HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-03 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. (۳-۳-۲۴۹) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۰۸ می باشد. (۴-۳-۲۴۹) - در این سند تعداد بسته ها ۱۲،۸۶۸ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله ذکر شده است. (۵-۳-۲۴۹) - در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به ذی نفع حواله شده است. (۶-۳-۲۴۹) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳۲۸،۶۰۷ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۱،۰۱۳،۰۷۶۰ تن مغایر است. (۷-۳-۲۴۹) - شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ ذکر شده که با شماره ثبت سفارش ۹۰۳۱۳۳۵۳ این پرونده مغایر می باشد. (۸-۳-۲۴۹) - براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۲۸،۶۰۷ تن از گمرک خارج شده است. (۹-۳-۲۴۹) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳۲۸،۶۰۷ تن با وزن مندرج در اظهارنامه ۳۲۹،۴۲۰ تن مغایر است. (۴-۲۴۹) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۴۹-
(۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص
کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۵۰) - ثبت سفارش ۱۰۱۱۸۰۴۵ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۹۱۷: (۲۵۰-۱) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۰-۲) - مشخصات نماینده شرکت
حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۵۰-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست
بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۵۰-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی
دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۰-۵) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه
شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس
بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است.
(۲۵۰-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت
سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۲ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۴،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۲۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۲۰ ریال؛ خرید:
۴،۶۶۶،۷۷۱،۲۰۰ ریال، فروش: ۵،۳۱۱،۴۸۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶۴۴،۷۱۶،۸۰۰ ریال.

(۲۵۱) - ثبت سفارش ۱۱۶۸۹۲۵۹ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۵۹: (۱-۲۵۱) - نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۵۱) - در تصویر سند گمرکی تحت
کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۴۵۲ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۲-۲۵۱) - کوتاژ مندرج در پروانه
الکترونیکی (۲۱۵۰۲۱۵۴) با کوتاژ فوق الذکر مغایر است. (۲-۲-۲۵۱) - شماره بارنامه در این سند
HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809-02 درج شده که با شماره بارنامه
JEABND168396 مغایر می باشد. (۳-۲-۲۵۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در
صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۰۸ می باشد. (۴-۲-۲۵۱) - تعداد بسته ها
۱۲،۸۷۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله می باشد. (۵-۲-۲۵۱) - در این سند
نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به صرافی
اقتصاد نوین به عنوان ذی نفع ثانویه حواله شده است. (۶-۲-۲۵۱) - وزن ناخالص مندرج در این سند
۳۲۸،۰۹۰ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۱،۰۱۳،۷۶۰ تن مغایر است. (۷-۲-۲۵۱) - شماره ثبت
سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ درج شده که با شماره ثبت سفارش این پرونده ۱۱۶۸۹۲۵۹ مغایر می
باشد. (۸-۲-۲۵۱) - براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۲۸،۰۹۰ تن از گمرک خارج
شده است. (۹-۲-۲۵۱) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳۲۸،۰۹۰ تن با وزن مندرج در اظهارنامه
۲۲۵،۰۲۳ تن مغایر است. (۳-۲۵۱) - در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۱-۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۵۲) - ثبت سفارش ۹۴۸۴۷۸۲۰ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۱۶: (۲۵۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۲-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۵۲-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۲۵۲-۴) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۳۳۸۴۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۲-۴-۱) - شماره بارنامه در این سند شماره ۰۱-۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ درج شده که با شماره بارنامه ۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ مغایر می باشد. (۲۵۲-۴-۲) - تاریخ بارنامه در این سند مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۶،۰۹،۲۵ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه مورخه ۲۰۱۶،۰۸،۳۱ می باشد. ۲۵۲-۴-۳- تعداد بسته ها ۳۰۶ کیسه درج شده در صورتی که در بارنامه ۴۸۰ کیسه می باشد. ۲۵۲-۴-۴- وزن ناخالص مندرج در این سند ۲۳۰،۳۲۰ تن با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۵۰۵،۴۴۰ تن مغایر است. ۲۵۲-۴-۵- براساس این سند گمرکی کالای موضوع این حواله به میزان ۳۲۰،۲۳۰ تن از گمرک از محل بارنامه دیگری (مغایر با بارنامه ظهنویسی شده توسط بانک) به شرح بالا خارج شده است. ۲۵۲-۴-۶- در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۲۵۲-۵- به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۲-۶- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۵۳- ثبت سفارش ۹۳۵۱۹۸۰۳ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۲۷: ۲۵۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۵۳-۲- نام گیرنده کالا در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده درج شده است. در صورتی که ثبت سفارش و پروفرما و سایر اسناد خرید به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیاى معتمد پارسه درج شده است. ۲۵۳-۳- در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۵۹۱۶ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۵۳-۳-۱- تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. ۲۵۳-۳-۲- شماره قبض انبار در این سند درج نشده است. ۲۵۳-۳-۳- در سند گمرکی نام مالک کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیاى معتمد پارسه ذکر گردیده است در صورتی که در بارنامه صاحب کالا آقای مجتبی کحال زاده درج شده است. ۲۵۳-۳-۴- براساس این سند گمرکی کالای موضوع این ثبت سفارش به میزان ۱۷۴,۰۸۰ تن از گمرک خارج شده است. ۲۵۳-۳-۵- در سامانه گمرکی، بارنامه بارگذاری نشده است. ۲۵۳-۴- در این پرونده به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۳-۵- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۳۹,۵۴۶,۹۰۵ وون کره محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۴۳۹،۵۴۶،۹۰۵ وون کره جنوبی با نرخ مبادله ای وون ۲۵،۷۲۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۲۵۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۹۷۰۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۵۳۶: (۲۵۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۵۴-۲) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۹۹۸ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۲۵۴-۲-۱) - تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. (۲۵۴-۲-۲) - وزن ناخالص خارج شده از گمرک ۳،۸۱۵،۲۶۶ کیلوگرم بوده که با وزن مندرج در بارنامه ۳،۸۴۴،۷۷۰ تن مغایر و ۲۹،۵۰۴ تن کسر وزن را نشان می دهد. (۲۵۴-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۲۵۴-۴) - گواهی بازرسی در پرونده بابت این پارت مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت دوم). (۲۵۴-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۴-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

(۲۵۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۳۴۶۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۳۲۹: (۲۵۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۵-۲) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب ۱۶۷ تن مغایر است. (۲۵۵-۳) - تاریخ صدور گواهی بازرسی حدود ۱،۵ سال بعد از تاریخ بارنامه می باشد. (۲۵۵-۴) - گواهی بازرسی IC به جای گواهی بازرسی COI صادر شده است. (۲۵۵-۵) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۹۳۴۳۹۷ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۵-۱-۵) - شماره بارنامه در این سند شماره VANBND170004-01 درج شده که با شماره بارنامه VANBND170004 مغایر می باشد. (۲۵۵-۲-۵) - تاریخ بارنامه در این سند قید نشده است. (۲۵۵-۳) - تعداد بسته ها در این سند ۳۷۱۱ عدد و در بارنامه ۴۵۸۲ عدد ذکر شده است. (۲۵۵-۴-۵) - وضعیت اظهار، «اظهارنامه پروانه نشده» است و تاریخ اظهار ۱۳۹۷،۰۵،۰۹ می باشد. (۲۵۵-۶) - در این پرونده به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۵-۷) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۲۷۹۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۲۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۳۸۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۱۵۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۵۶) - ثبت سفارش ۹۶۰۸۶۱۱۲ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۴۲: (۲۵۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۶-۲) - تعداد کیسه در لیست بسته بندی ۸،۷۶۸ ذکر شده که با تعداد بسته ها در بارنامه ۳۹،۶۰۰ مغایر است. (۲۵۶-۳) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۷۶۶۶۰ موارد آتی ملاحظه می شود: (۲۵۶-۳-۱) - کوتاژ مندرج در اظهارنامه گمرکی (۲۱۵۰۱۹۶۰) با کوتاژ فوق الذکر و همچنین شماره ارزیابی (۲۱۵۰۲۱۵۴) مغایر است. (۲۵۶-۳-۲) - شماره بارنامه در این سند - HDMUAEIR0235777-COMB0203040506070809 - 01 درج شده که با شماره بارنامه JEABND168396 مغایر می باشد. (۲۵۶-۳-۳) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۹،۰۸ می باشد. (۲۵۶-۳-۴) - تعداد بسته ها ۸،۷۹۰ نگله درج شده در صورتی که در بارنامه ۳۹،۶۰۰ نگله می باشد. (۲۵۶-۳-۵) - در این سند نوع تراکنش مالی، «بدون انتقال ارز» درج شده در صورتی که بابت این ثبت سفارش وجه به ذی نفع حواله شده است. (۲۵۶-۳-۶) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۲۴۵،۹۷۸ کیلوگرم با وزن ناخالص مندرج در بارنامه ۱،۰۱۳،۷۶۰ کیلوگرم مغایر است. (۲۵۶-۳-۷) - شماره ثبت سفارش در این سند ۱۹۷۰۹۰۰۶ درج شده که با شماره ثبت سفارش ۹۶۰۸۶۱۱۲ این پرونده مغایر می باشد. (۲۵۶-۳-۸) - براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۲۴۵،۹۷۸ کیلوگرم از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده است. ۲۵۶-۳-۹) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۲۴۵,۹۷۸ کیلوگرم با وزن مندرج در اظهارنامه ۳۲۹,۴۷۲ کیلوگرم مغایر است. ۲۵۶-۴) به استناد بند یک «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۶-۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

۲۵۷) - ثبت سفارش ۱۱۷۰۵۷۲۹ شماره و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۵۶: ۲۵۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۵۷-۲) - در تصویر سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۰۲۷۶۸ موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۵۷-۲-۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷,۰۹,۱۳ قید شده در صورتی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۹,۰۷ می باشد. ۲۵۷-۲-۲) - براساس این سند کالای موضوع این حواله به میزان ۳۷۰,۴۴۷ کیلوگرم از گمرک خارج شده است. ۲۵۷-۲-۳) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۵۷-۲-۴) - بارنامه در مقصد صادر شده است از آنجا که یکی از اوصاف بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«رسید دریافت کالا» می باشد این مورد حاکی از غیرمعارف بودن صدور سند مذکور می باشد. ۲۵۷-
۲-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۲۵۷-۲-۶-
صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه
گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله
به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است.
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۵۸- ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۰۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۷۱: ۲۵۸-۱- نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۵۸-۲- با توجه به ظهنویسی اسناد
توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۵۸-۳- شماره کانتینرهای
مندرج در بارنامه غیراستاندارد است (بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد
در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد). ۲۵۸-۴- به
استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل
رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موارد محقق نشده است. (۲۵۸-۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۵۹) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۲۱۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۸۴: (۲۵۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵۹-۲) - شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است (بدین معنی که شماره هر کانتینر شامل ۴ حرف و ۷ رقم می باشد در صورتی که شماره کانتینرهای مندرج در این سند شامل ۴ حرف و ۴ عدد می باشد). (۲۵۹-۳) - در پرونده، گواهی بازرسی مشاهده نشده است. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۵۹-۴) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۵۹-۵) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۵۹-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۶۰- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۵۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۳۲: ۲۶۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۲۶۰-۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۲۷۱۴ مغایرت های زیر ملاحظه می شود (پارت اول): ۲۶۰-۲-۱- شماره بارنامه مندرج در این سند A.4247 ذکر شده که مغایر با شماره بارنامه ارائه شده به بانک می باشد. ۲۶۰-۲-۲- وزن کالای خارج شده از گمرک ۳۷۹،۸۴ تن به ارزش ۱۲۷،۳۷۱،۹۲ یورو با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. ۲۶۰-۲-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۴۰۲۰ (برای اسناد حمل پارت دوم) مغایرت زیر ملاحظه می شود: ۲۶۰-۲-۳-۱- وزن کالای خارج شده از گمرک ۱۰۷۲،۶۵۶ تن به ارزش ۳۵۹،۹۶۹،۹۸ یورو با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. ۲۶۰-۲-۴- با توجه به اینکه مبلغ حواله ۵۰۰،۰۰۰ یورو بوده، مجموع ارزش کالای دو پارت اسناد حمل مذکور ۴۸۷،۳۴۱،۹۰ یورو می باشد. ۲۶۰-۲-۵- تاریخ صدور گواهی بازرسی اسناد حمل پارت دوم مقدم بر تاریخ صدور بارنامه می باشد (پارت دوم). ۲۶۰-۲-۶- بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت اول). ۲۶۰-۲-۷- به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. ۲۶۰-۲-۸- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۲۶۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۲۴۷۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۸۵ (۲۶۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۲۶۱ - (۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم و چهارم). ۲۶۱-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۲۶۱-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم و چهارم). ۲۶۱-۵) - براساس سامانه گمرک موارد آتی ملاحظه می شود: ۲۶۱-۵-۱) - از محل بارنامه موضوع اسناد حمل پارت اول، کالا به ارزش ۶۳۵،۷۴۳،۵۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۶۱-۵-۲) - از محل بارنامه موضوع اسناد حمل پارت دوم، کالا به ارزش ۲۱۸،۳۴۹،۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۶۱-۶) - گواهی مبدأ صورت حساب و عدل بندی ممهور به مهر یکسان می باشد که این موضوع امری غیرمتداول است. تاریخ ارائه اسناد پس از مهلت قانونی ۶ ماهه از تاریخ حواله ۲۰۱۶،۰۲،۲۸ برابر با ۱۳۹۴،۱۲،۰۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ بوده است. (۲۶۱-۷) - به استناد بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» می بایستی سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل رسیده باشد و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج شده باشد که این موارد محقق نشده است. (۲۶۱-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

(۲۶۲) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۶۳۱۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۶۴: (۲۶۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۲-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۲-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

۲۶۳- ثبت سفارش شماره ۸۴۸۳۸۹۳۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۸۸: ۲۶۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۶۳-۲- شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۶۳-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۶۳-۴- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۶۳-۵- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۶۳-۶- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۶۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۰۰۹۵۲۸ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۷۱: (۲۶۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۴-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۴-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۴-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۴-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۶۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۹۱۳۸۵۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۵۷: (۲۶۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۵-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۵-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۵-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۵-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۲۰۰۸۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۲۳: (۲۶۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۶-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۶-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۶-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۶-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۶-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۶۷) - ثبت سفارش شماره ۱۱۰۱۹۶۳۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۵۱: (۱-۲۶۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۶۷) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۶۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۶۷) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۶۷) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۶۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۶۸) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۲۷۷۵ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۱۶: (۱-۲۶۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۶۸) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۶۸) - مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۸-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۸-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۶۹) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۹۶۸۳۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۴۹۵: (۲۶۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۶۹-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۶۹-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۶۹-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۶۹-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۶۹-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

۲۷۰- ثبت سفارش شماره ۹۵۵۸۲۵۴۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۷۵: ۲۷۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۷۰-۲- شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۷۰-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۷۰-۴- شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی (۳۹۵۹) با شماره بارنامه مغایر است. ۲۷۰-۵- نوع کالا (ورق استیل) مندرج در گواهی بازرسی با نوع کالا در بارنامه مغایر است. ۲۷۰-۶- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۷۰-۷- به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

۲۷۱- ثبت سفارش شماره ۸۸۰۴۷۶۶۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۲۹: ۲۷۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۷۱-۲- شرکت نماینده متصدی حمل در ایران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۱-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۱-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۱-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۱-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۱۶۲۶۹ و ایزار پرداخت ۹۴۵۱۶۲۸۲: (۲۷۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۲-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۲۷۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۲-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۲-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. ۲۷۲-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

۲۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۹۱۴۰۶۱ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۱۲: ۲۷۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۷۳-۲) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. ۲۷۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۷۳-۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۲۷۳-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۷۳-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۲۹۶۹۳ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۳۳۰: (۱-۲۷۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۴) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۷۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۴) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۵-۲۷۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲۷۴) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۷۵) - ثبت سفارش شماره ۱۱۰۳۷۲۷۲ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۶۵۰۵: (۱-۲۷۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲-۲۷۵) - شرکت نماینده متصدی حمل در ایران مندرج در بارنامه شرکت دارای مجوز کارگزاری حمل و نقل نمی باشد. (۳-۲۷۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۲۷۵) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۲۷۵-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۵-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو، محرز واقع نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۲۷۶) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۰۶۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۸۵: (۲۷۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۲۷۶-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت اول). (۲۷۶-۵) - مقدار ۱۹۳ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش کمتر ارسال شده است و واردکننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است (پارت دوم). (۲۷۶-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی، مقدار ۲,۸۰۵,۷۶ تن کالا به مبلغ ۶۴۵,۹۹۰,۰۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۷۶-۷) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۲۷۶-۸) - اسناد حمل ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با همدیگر مغایر بوده و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شوند و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در مقابل خروج ارز به مبلغ ۴۸۰،۶۹۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۰،۱۰،۱۳۹۴ - ۴۸۰،۶۹۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۵۴،۱۹۷،۵۲۰ ریال، فروش: ۴۰،۲۷۷،۵۳۴،۸۱۲ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۸،۳۳۶،۸۸۰ ریال.

۲۷۷) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۲۲۴۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۷۹۱: ۲۷۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۷۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۷۷-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۷۷-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد. ۲۷۷-۵) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۷۷-۶) - مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۷۷-۷) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا دو محموله فوق از گمرک و رفع تعهد بابت آن ها در پرونده مشاهده نگردید. (۲۷۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر بوده و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اقدام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شوند و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۷۷-۹) - عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در مقابل خروج ارز به مبلغ ۵۲۸،۷۵۹ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۱۵ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۷۸۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۸۰ ریال؛ خرید: ۲۴،۹۰۱،۱۲۵،۴۸۰ ریال، فروش: ۳۰،۵۱۷،۸۳۵،۰۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۶۱۶،۷۰۹،۵۶۰ ریال.

(۲۷۸) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۷۰۴۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۴۲: (۲۷۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۲) - شماره ثبت سفارش حواله در اسناد حمل قید نشده است و فاکتور گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی نرسیده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۳) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گمرک مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۲۷۸-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲۷۸-۵) - با استعلام بانک این محموله به مقدار ۱،۴۳۱،۷۸۷

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۷۸-۶) - مقدار مندرج در گواهی مبدأ با سایر اسناد متفاوت است (پارت دوم). (۲۷۸-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۲۷۸-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت چهارم). (۲۷۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۲۷۸-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک برخی از محموله های وارد و ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش در قبال خروج ارز به مبلغ ۸۰۷،۰۱۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال. (۲۷۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۹۹۹۰۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۷۳: (۲۷۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۷۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲۷۹-۴)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۷۹-۵- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۹۹۱,۷۹۲ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است. ۲۷۹-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده، ولی رفع تعهد نشده است. ۲۷۹-۷- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۶۵۰،۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۰,۲۹,۱۳۹۴ - ۷۳۳,۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴,۲۲۶,۵۹۰,۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹,۰۱۵,۸۵۷,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۷۸۹,۲۶۷,۲۰۰ ریال.

۲۸۰- ثبت سفارش شماره ۹۸۴۲۵۶۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۳۸: ۲۸۰-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۰-۲- نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۸۰-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۸۰-۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۰-۵- مبلغ مندرج در اظهارنامه نسبت به صورت حساب اشتباه قید شده است. ۲۸۰-۶- مقدار ۲۳,۷۱۵ کیلوگرم تن کالا وارد نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است ولی مبلغ مربوطه حواله شده است. (۷-۲۸۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۹۶۳,۴۴۵ تن (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. (۸-۲۸۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است ولی رفع تعهد نشده است. از تاریخ ۱۳۹۶,۱۱,۳۰ بانک اقتصاد نوین نامه ای جهت اصلاح مبلغ در اظهارنامه به گمرک بندرانزلی ارسال شده، ولی تاکنون پاسخی در پرونده مشاهده نشد و بانک نیز پیگیری ننموده است. (۹-۲۸۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۶۵۰,۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۷۳۳,۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴,۲۲۶,۵۹۰,۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹,۰۱۵,۸۵۷,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۷۸۹,۲۶۷,۲۰۰ ریال.

(۲۸۱) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۰۳۸۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۵۲: (۱-۲۸۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۲۸۱) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۲۸۱) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۴-۲۸۱) - با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های فوق در اسناد گمرکی، مقدار ۳,۲۸۷,۳۶۰ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۱-
(۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی رفع تعهد نشده است. ۲۸۱-۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از محل خروج ارز به ارزش ۷۵۹,۵۲۸ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۷۵۹,۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۰۸۱,۱۳۳,۶۱۶ ریال، فروش: ۳۰,۰۳۹,۳۳۲,۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۸,۱۹۸,۷۸۴ ریال.
(۲۸۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۴۱۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۶۹: ۲۸۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۸۲-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۸۲-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۲-۵) - مقدار ۱۰,۱۰۸ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در بارنامه کمتر ترخیص و از گمرک خارج شده است. ۲۸۲-۶) - مقدار ۱۰,۶۵۲ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش و ترخیص کمتر کالا وارد شده و شرکت وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. ۲۸۲-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۹۸۹,۳۴۸ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۲-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ولی با توجه به مقدار ترخیص شده رفع تعهد نشده است. ۲۸۲-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۵۰,۷۳۳ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۷۳۳,۶۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۴,۲۲۶,۵۹۰,۳۰۰ ریال، فروش: ۲۹,۰۱۵,۸۵۷,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۷۸۹,۲۶۷,۲۰۰ ریال. ۲۸۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۸۰۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۱۹: ۲۸۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۲۸۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۲۸۳-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۲۸۳-۴) - براساس اعلام واحد ارزش گمرک نوشهر معادل ۱۱,۸۸ درصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بیش بود دارد که رفع تعهد نشده است (پارت اول). (۲۸۳-۵) - براساس اعلام واحد ارزش گمرک انزلی معادل ۳۵ درصد بیش بود دارد که رفع تعهد نشده است (پارت دوم). (۲۸۳-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۳۹۲,۷۲۸ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۳- (۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۳-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۷۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال. (۲۸۴) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۷۹۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۲۶: (۲۸۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. (۳-۲۸۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد.
(۴-۲۸۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۵-۲۸۴) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ شماره ۷۰۷۰۱ هیچ سندی بارگذاری نشده است. (۶-۲۸۴) - با توجه به مغایرت های و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۹۹۶,۸۰۵ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۴- (۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۲۸۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۲۸۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش ۹۷۶,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.

(۲۸۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۹۷۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۲۵: (۱-۲۸۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. ۲۸۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۵-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۵-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۹۷۷,۵۴۷ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۵-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۵-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. مابقی کالا وارد، ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۲۸۵-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۸۶- ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۴۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۷۲: ۲۸۶-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۶-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی کیفی در پرونده مشاهده نگردید (گواهی بازرسی در پرونده، گواهی چشمی می باشد). ۲۸۶-۴- تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۸۶-۵- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۸۶-۶- صاحب کالا در بارنامه آقای کحال زاده قید شده است. ولی در اظهارنامه به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درج شده است (در صورت وجود صلح نامه بلامانع می باشد). ۲۸۶-۷- در سامانه گمرکی تحت کوتاژ شماره ۷۳۴۳۷۵۴ هیچ سندی بارگذاری نشده است. ۲۸۶-۸- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۶،۱۷۰ کیلوگرم ناخالص از گمرک ترخیص شده است. ۲۸۶-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۶-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۸۶-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۱,۶۰۶,۲۵۵ لیر ترکیه کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۸ - ۱,۶۰۶,۲۵۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۶,۸۷۸,۷۸۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۹,۶۸۷,۱۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۸۰۸,۳۲۰ ریال.

(۲۸۷) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۱۸۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۵۵: (۲۸۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۸۷-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۷-۵) - نام کالا و مقدار در گواهی مبدأ قید نشده است. (۲۸۷-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۷-
(۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و
ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۷-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات
سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به
مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰
ین ژاپن کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد
به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ ین با نرخ مبادله ای ین ۲۷۹,۸ از
بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز ین در بازار آزاد یافت نگردید، لذا
شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۲۸۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۴۰۲۲۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۶۲: ۲۸۸-۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۲۸۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. ۲۸۸-۳) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص هر دو
محموله در پرونده مشاهده نگردید. ۲۸۸-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۸-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص هر دو محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۸-۶) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال به مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این ژاپن ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این با نرخ مبادله ای ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز این در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۲۸۹) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۶۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۱۷۳: (۲۸۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۸۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸۹-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۲۸۹-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۲۸۹-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۲۸۹-۶) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۹۳۰۲۴ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، مههور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه مههور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۸۹-۷) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۸۹-۸) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۸۹-۹) صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

۲۹۰) ثبت سفارش شماره ۹۳۱۲۶۹۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۰۷: ۲۹۰-۱) صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۰-۲) نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. ۲۹۰-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۰-۵) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۶) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۰۵۶، تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۲۹۰-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۰-۹) - علی رغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹۱- ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۲۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۱۴: ۲۹۱-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۱-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. ۲۹۱-۳- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۹۱-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۱-۵- گواهی بازرسی صادره حدود سه ماه پس از تاریخ بارنامه صادر شده است!!! ۲۹۱-۶- در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۳۳۹۸۸ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۲۹۱-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۹،۲۷۴ کیلوگرم (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. ۲۹۱-۸- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۱-۹- سناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بابت مقدار ۲۹۹،۲۷۴ کیلوگرم (وزن ناخالص) کالا ترخیص و رفع تعهد شده است و نسبت به مانده کالا هیچ اقدامی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت نگرفته است. (۲۹۱-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۲۹۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۲۵۲: (۲۹۲-۱) - در اطلاعات گمرک در پرونده، تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۸ قید شده که با تاریخ بارنامه مطابقت ندارد. (۲۹۲-۲) - با توجه به مغایرت فوق کالای مربوطه از گمرک ترخیص شده است. (۲۹۲-۳) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۸۲۷۹۶ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲۹۲-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۲۹۲-۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۰۹ - ۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

۲۹۳- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۴۰۴۷ و ابرار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۶۲: ۲۹۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۳-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۳-۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۲۹۳-۵- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۳-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۸،۹۷۰ کیلوگرم (وزن ناخالص) از گمرک ترخیص شده است. ۲۹۳-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. ۲۹۳-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۹۳-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۹۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۲۳۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۷۹: ۲۹۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۹۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۴-۴) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است. ۲۹۴-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۴-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۴-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارزش خارج شده کالا وارد نشده است. ۲۹۴-۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۹۵) - ثبت سفارش شماره ۹۸۹۸۱۸۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۰۳: ۲۹۵-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۵-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۹۵-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۵-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۵-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۵-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۲۹۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۲۹۶) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۳۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۴۱: (۲۹۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲۹۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۹۶-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۶-۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص محموله فوق در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۶-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۶-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ترخیص سه پارت فوق در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. ۲۹۶-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۲۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۱۶۱۹۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۹۳: ۲۹۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲۹۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲۹۷-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹۷-۶) - براساس نامه شرکت ZUKAN وجه به حساب شرکت BAYWA

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در هلند واریز شده است (نامه اسکن می باشد). (۲۹۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۲۹۷-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

(۲۹۸) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۱۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۴۳: (۲۹۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۲۹۸-۳) مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۲۹۸-۴) در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. از این رو اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹۸-۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۲۹۹) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۶۴۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۵۰: ۲۹۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۲۹۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل مغایر می باشد (هر سه پارت). (۲۹۹-۳) - در کلیه پیش فاکتورهای صادره توسط کمپانی ALTUNKAYA INS. امضاء در وسط پیش فاکتور و بدون مهر شرکت می باشد. (۲۹۹-۴) - شماره بارنامه مندرج در اظهارنامه مغایر می باشد. ولی کالا از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۹۹-۵) - گواهی بازرسی ندارد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است (پارت اول). (۲۹۹-۶) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول). (۲۹۹-۷) - وضعیت ترخیص از گمرک با توجه به مدارک موجود در پرونده، کالا از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۹۹-۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۲۹۹-۹) - ارائه اسناد حمل بیش از مدت مجاز بانک مرکزی به بانک عامل ارائه شده است. این مورد بیان کننده این موضوع می باشد که وارد کننده از وجه انتقالی استفاده اقتصادی نموده است (پارت سوم). (۲۹۹-۱۰) - در کلیه پیش فاکتورهای صادره توسط کمپانی ALTUNKAYA INS. امضاء در وسط پیش فاکتور و بدون مهر شرکت می باشد. (۲۹۹-۱۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت سوم). (۲۹۹-۱۲) - در وضعیت ترخیص از گمرک شماره و تاریخ بارنامه مندرج در اظهارنامه گمرک با بارنامه اصلی مغایر می باشد. ولی کالا معادل وزن مندرج در فاکتور از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۲۹۹-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲۹۹-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۲۹۹-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۰۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۷۷۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۷۰۹: (۳۰۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۰-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۰-۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۰-۵) - امضاء منقوش در پیش فاکتور و فاکتور و لیست بسته بندی امضایی می باشد که در اسناد سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروشندهگان نیز مورد استفاده قرار گرفته است.!!! (۳۰۰-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۰-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۰-۸) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۱۸,۹۷۵,۰۰۰ این ژاپن محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۷ مبلغ ۱۸,۹۷۵,۰۰۰ این با نرخ مبادله ای این ۲۸۰,۱۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز این در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۳۰۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۶۰۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۴۶: (۳۰۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۰۱-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۱-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. ۳۰۱-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۱-۶) - گواهی مبدأ قبل از صدور بارنامه صادر شده است. ۳۰۱-۷) - تاریخ بارگیری به کشتی ۲۸،۰۱،۲۰۱۷ و تاریخ صدور بارنامه ۰۳،۰۷،۲۰۱۷ می باشد. ۳۰۱-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰۱-۱۰) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۰،۰۳،۱۹۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۳۰۲) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۵۷۴۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۹۳۱: ۳۰۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. ۳-۳۰۲- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۴-۳۰۲- در بارنامه نام کشتی و شماره سفر قید نشده است. ۵-۳۰۲- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۶-۳۰۲- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۷-۳۰۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده کالا وارد کشور نشده است. ۸-۳۰۲- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۰۳- ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۹۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۹۰۶: ۱-۳۰۳- نام ذی نفع در اسناد صورت حساب و لیست بسته بندی با گواهی مبدأ و بارنامه مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند. ۲-۳۰۳- نام فروشنده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۳۰۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۰۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۰۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است. و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۳- (۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است و با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک هیچ سندی مبنی بر ترخیص کالا و رفع تعهد در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۳۰۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۲۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۷۴۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۶۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۳۷۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۰۴) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۱۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۸۸: (۱-۳۰۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۰۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۰۴) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۰۴) - هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۴-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۳۰۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۷-۳۰۴) - علی رغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۳۰۵) - ثبت سفارش شماره ۴۰۸۰۸۱۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۰۸۲: (۱-۳۰۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۲-۳۰۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۰۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۰۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۳۰۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک مشاهده نشد. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۳۰۵) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۶- ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۸۹۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۲۳: ۳۰۶-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۶-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۶-۴- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۰۶-۵- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (علیرغم مغایرت در شماره بارنامه، تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۵،۰۲ بوده در صورتی که تاریخ مندرج در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۳ می باشد که حدود ۲ ماه و ۱۰ روز اختلاف دارد). ۳۰۶-۶- مهر و امضاء شرکت حمل در بارنامه مشاهده نشد. ۳۰۶-۷- تاریخ صدور گواهی مبدأ قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد. ۳۰۶-۸- براساس اعلام گمرک در فرآیند ترخیص ۸۰ درصد بیش بود ذکر شده است. در صورتی که در نامه مدیرکل دفتر بررسی و تعیین ارزش به شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان بیش بود ۳۴۸ درصد قید شده است. ۳۰۶-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۶-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی وارد کننده با توجه به بیش بود در ارزش، هیچ گونه اقدامی نسبت به رفع تعهد ارزی ننموده است. (۳۰۶-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۰۷) - ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۷۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۳۰: (۳۰۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۰۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۷-۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۰۷-۴) - بارنامه مهر و امضاء شرکت حمل کننده را ندارد. (۳۰۷-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۰۷-۶) - مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و بارنامه مغایر می باشد. (۷-۳۰۷) - تاریخ صدور گواهی مبدأ، مقدم بر تاریخ صدور در بارنامه می باشد. (۸-۳۰۷) - براساس اعلام گمرک در فرآیند ترخیص ۸۰ درصد بیش بود ذکر شده است در صورتی که در نامه مدیرکل دفتر تعیین ارزش در نامه شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان ۳۴۸ درصد قید شده است. (۹-۳۰۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۰۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده، ولی وارد کننده با توجه به بیش بود در ارزش، هیچ گونه اقدامی نسبت به رفع تعهد ارزی ننموده است. (۱۱-۳۰۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش، کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال. (۳۰۸) - ثبت سفارش شماره ۶۹۷۶۱۱۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۴۷: (۱-۳۰۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۲-۳۰۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۳۰۸) - پیش نویس بارنامه بدون مهر و امضاء در پرونده مشاهده شد. (۴-۳۰۸) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۰۸) - شماره بارنامه و تاریخ در اظهارنامه مغایر می باشد. (۶-۳۰۸) - براساس مدارک گمرک ارزش کالای مربوطه ۸۰ درصد بیش بود دارد و هیچ اقدامی انجام نشده است. (۷-۳۰۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲,۳۶۰ کیلوگرم معادل ۳,۵۸۸ بسته به ارزش ۴۸۳,۴۱۸,۷۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۰۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۰۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کل کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۱۰-۳۰۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۰۹- ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۲۷۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۶۱: ۳۰۹-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۹-۲- نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۰۹-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۹-۴- شماره بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۰۹-۵- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۰۹-۶- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۰۹-۷- مقدار مندرج در صورت حساب ۱۶۲ تن و مقدار بارنامه ۳۷۸ تن مغایر می باشد. ۳۰۹-۸- با توجه به مقدار ثبت سفارش ۱۶۷ تن و مقدار فاکتور ۱۶۲ تن، ۵ تن کسر دارد. ۳۰۹-۹- براساس اعلام گمرک میزان بیش بود ارزش ۷۸،۶ درصد در فرایند ترخیص ذکر شده است. در صورتی که در نامه شماره ۲۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ میزان ۳۴۸ درصد بیش بود برآورد شده است. ۳۰۹-۱۰- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۰۹-۱۱- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. همچنین به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۰۹-۱۲- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۱۰- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۹۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۰۲: ۳۱۰-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۰-۲- نام فرشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۱۰-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۰-۴- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۱۰-۵- هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۰-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۰-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۳۱۰-۸- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۱۱- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۴۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۱۹: ۳۱۱-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۱-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۱-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۱-۴- براساس مدارک گمرک ارزش کالای مربوطه ۸۰ درصد بیش بود دارد و هیچ اقدامی انجام نشده است. ۳۱۱-۵- مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بنده مغایر می باشد. ۳۱۱-۶- شماره بارنامه و تاریخ در اظهارنامه مغایر می باشد. ۳۱۱-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲،۸۲۰ کیلوگرم معادل ۳،۵۶۶ بسته از گمرک ترخیص شده است. ۳۱۱-۸- با توجه به مبلغ مندرج در ثبت سفارش، مبلغ ۳۵،۱۸۲،۷۲ یورو کمتر در صورت حساب قید شده است. ۳۱۱-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۱۱-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۱۲) - ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۵۳۷ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۲۶: (۳۱۲-۱) - مقدار مندرج در بارنامه مربوطه بر اساس مرقومه های بانک اقتصاد نوین برای دو فقره ثبت سفارش می باشد. (۳۱۲-۲) - شماره ثبت سفارش حواله در اسناد حمل قید نشده است و فاکتورگواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی نرسیده است. (۳۱۲-۳) - بر اساس اعلام گمرک این محموله ۸۰ درصد بیش بود دارد. بانک و خریدار هیچ اقدامی انجام نداده اند. (۳۱۲-۴) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر می باشد. (۳۱۲-۵) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گمرک مغایر می باشد. (۳۱۲-۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۱۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۱۲) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۳۱۲) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۱،۲۵۰ کیلوگرم معادل ۳،۵۴۰ بسته به ارزش ۴۵۳،۹۰۷،۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. و بابت مابقی مبلغ ۶۶،۰۹۲،۲ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است. (۱۰-۳۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۳۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۳-۳۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش:
۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۱۳) - ثبت سفارش شماره ۲۱۹۲۸۰۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۶۳۳۳: (۱-۳۱۳) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۱۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱۳) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۱۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۳-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۳۱۳) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۷-۳۱۳) - در گواهی مبدأ دو تاریخ مشاهده گردید که مبین جعلی بودن این سند می باشد. (۸-۳۱۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۴,۹۴۲ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده ولی رفع تعهد نشده است. میزان ۴,۸۰۸ تن به ارزش ۱,۸۵۸,۸۲ یورو کسر وزن دارد و شرکت وارد کننده هیچ اقدامی ننموده است. ۳۱۳- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۹ - ۱,۲۲۰,۰۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر ۱۰,۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۳,۰۶۸,۶۴۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۵,۱۵۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۰۸۳,۷۶۰,۰۰۰ ریال.

۳۱۵- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۲۰۰۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۶۵: ۳۱۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۵-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۵-۴- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۱۵-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۵-۶) - معادل مبلغ ۲۵۰,۰۴۱,۶۸ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است و شرکت مربوطه ارز مربوطه را به بانک مسترد نموده است. (۳۱۵-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۲۴۹,۷۹ مترمکعب از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۵-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۵-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۱۵-۱۰) - لازم به ذکر می باشد محموله دوم معادل مبلغ ۲۵۰,۰۴۱,۶۸ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است و ارز مربوطه به بانک مسترد نگردیده است. (۳۱۵-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۸ - ۱,۶۰۶,۵۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۰,۴۲۸,۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۵۳,۷۸۵,۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۳,۳۵۷,۴۴۰ ریال.

(۳۱۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۳۳۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۶۶: (۳۱۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۲-۳۱۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱۶) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۱۶) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۶-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۶-۶) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۱۶-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی و استعلام اولیه بانک تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۰۱ از سامانه گمرک مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (با توجه به استعلام ۱۳۹۹،۰۸،۰۶ بانک از سامانه گمرک کالا در انتظار ورود و تسویه نشده می باشد). (۳۱۶-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۰۱، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (با توجه به استعلام ۱۳۹۹،۰۸،۰۶ بانک از سامانه گمرک کالا در انتظار ورود و تسویه نشده می باشد). لذا بر اساس نظر بانک مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو تعهد ایفا نشده دارد. ضمناً بر اساس اعلام گمرک این محموله ۳۰ درصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نازل (کم اظهار) می باشد. ۳۱۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۱۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۶۸۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۹۳: ۳۱۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۱۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۱۷-۳) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۱۷-۴) - مقدار ۱،۳۵۹،۶ تن کالا نسبت به مقدار مندرج در ثبت سفارش کمتر ارسال شده است و وارد کننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. ۳۱۷-۵) - با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۳۱۷-۶) - به استناد استعلام بانک از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک، مقدار ۶۲۱،۴۸۶ کیلوگرم و به ارزش ۱۵،۷۳۲،۹۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۱۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۱۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۳۱۷) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد.

(۳۱۸) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۴۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۳۱: (۱-۳۱۸) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۱۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۳-۳۱۸) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۴-۳۱۸) - معادل مبلغ ۲، ۲۰۱، ۸۵۰ ین ژاپن وارد کننده ارز مربوطه را به بانک برگشت نداده است. (۵-۳۱۸) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱۸-۶) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۱۸-۷) - بارنامه مهر شرکت حمل را ندارد. (۳۱۸-۸) - این خرید توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای شرکت ارغوان تجارت کاردان انجام شده است. (۳۱۸-۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۲۶,۰۲۲ تن وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۳۱۸-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۸-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۱۸-۱۲) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۴۸,۸۱۵,۸۵۰ ین ژاپن احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۴۸,۸۱۵,۸۵۰ ین با نرخ مبادله ای ین ۲۷۵,۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ین در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۳۱۹) - ثبت سفارش شماره ۴۰۰۸۲۲۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۴۰: (۳۱۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۲-۳۱۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۱۹) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۱۹) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۱۹-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۳۱۹) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۷-۳۱۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۱،۰۶ کیلوگرم ناخالص از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۱۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۱۹-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. محموله ترخیص شده براساس اعلام گمرک ۶۴ درصد بیش بود دارد که شرکت مربوطه هیچ اقدامی ننموده است. (۱۰-۳۱۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۷ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۵۴ ریال - نرخ آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۴۰,۷۶۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
ریال ۳,۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰

۳۲۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۲۰۱۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۱۰: ۳۲۰-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۰-۳- شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. ۳۲۰-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۲۰-۵- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۲۰-۶- معادل مبلغ ۲۳۴,۳۵۲ یورو کالا وارد نشده و ارز آن به بانک مسترد نگردیده است. ۳۲۰-۷- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۳,۰۷۰ کیلوگرم وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. ۳۲۰-۸- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۰-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۳۲۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۱۱-۳۲۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۸ - ۱,۶۰۶,۵۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۰,۴۲۸,۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۵۳,۷۸۵,۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۳,۳۵۷,۴۴۰ ریال.

(۳۲۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۷۱۰۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۴۴: (۱-۳۲۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۱) - با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳۲۱-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۲۱-۵) - تاریخ در بارنامه با اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۲۱-۶) - با توجه به ظهنویسی اسناد حمل پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۷) - اسناد حمل پارت دوم در مهلت قانونی به بانک ارائه نشده است. (۳۲۱-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۲۰۰ تن (محموله اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، محموله اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهنویسی اسناد حمل پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۱-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۲۲- ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۵۴۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۷۴: ۳۲۲-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۲-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۲-۳- با توجه اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد، گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. ۳۲۲-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۲۲-۵- با توجه به ظهنویسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۲-۶- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۳۲۲-۷- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۳۲۲-۸- اسناد حمل بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. ۳۲۲-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۲-۱۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۳۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۹۳: (۳۲۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۳-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۲۳-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد. (۳۲۳-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۲۳-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۲۳-۷) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. (۳۲۳-۸) - در بارنامه نام خریدار آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. (۳۲۳-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۳،۱۹۸

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم وزن ناخالص از گمرک ترخیص شده است. ۳۲۳-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۳-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۲۳-۱۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید و در اسناد حمل، بارنامه و گواهی بازرسی که جزء مهمترین اسناد می باشد در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۳-۱۳) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۷۳،۰۶۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۲،۲۱۷،۶۰۰ ریال.

۳۲۴) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۷۵۰۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۴۰: ۳۲۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۳-۳۲۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۲۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۲۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۳۲۴) - پیش فاکتور صادره در روز اول ژانویه که تعطیل رسمی می باشد صادر شده است...!!! (۷-۳۲۴) - مبدأ حمل در گواهی سلامت، بندر باکو قید شده و در گواهی بازرسی GOVSAN آذربایجان و در بارنامه آستاراخان روسیه نوشته شده است. (۸-۳۲۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۱۱۳,۶۴۱ کیلوگرم و به ارزش ۷۱۴,۶۶۲,۴۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۲۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۲۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای در پرونده مشاهده نگردد. (۱۱-۳۲۴) - اسناد حمل بعد از مدت قانونی به بانک ارائه شده است. طبق نظر گمرک در محموله اول میزان ۴۷ درصد بیش اظهاری دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. (۱۲-۳۲۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

۳۲۵- ثبت سفارش شماره ۷۹۹۵۲۶۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۰۹: ۳۲۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۵-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۲۵-۴- مقدار مندرج در بارنامه پارت دوم با صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر می باشد. ۳۲۵-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۲۱۵ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۲۵-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۰۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۲۵-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۳،۰۴۷،۴۵۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد و در موعد مقرر اسناد حمل به بانک ارائه نشده است. ۳۲۵-۶- با توجه به مغایرت های فوق به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۰۴۷،۴۵۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم و به ارزش ۷۰۲،۰۰۷،۰۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۷۳۲۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص پارت دوم در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳۲۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۲۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۳۲۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

(۳۲۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۲۷۶۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۴۵: (۱-۳۲۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۲۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۲۶) - بارنامه پارت اول در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۳-۳۲۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۶۶۷,۸۳ کیلوگرم و به ارزش ۶۵۰,۲۱۵,۴۰۷,۵ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۲۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۹۰۵۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۲۶) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۶,۱۰ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۲۰ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳۲۶) - وزن مندرج در این سند ۸۱۱,۹۲۹ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۲۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۳۱۸۴۹۲۴ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۲۶) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۲۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۲۶) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۶۹۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۲۶) - در این سند شماره بارنامه 056217C و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۲,۲۲ برابر با ۱۳۹۶,۱۰,۰۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده مغایر می باشد. (۸-۳۲۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۲۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، هر سه پارت کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۲۶-۱۰- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۱۲۶۰۸۶۶۶۳۸ وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۵۱،۵۸۸،۶۵۹ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۳۲۷- ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۲۲۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۸۸: ۳۲۷-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۷-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۷-۳- روز دوم ژانویه پیش فاکتور صادر شده است.!! ۳۲۷-۴- طبق نظر گمرک بیش بود ارزش دارد. ۳۲۷-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۲۷-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۱۴۹۸۲۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۲۷-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۲،۱۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۲۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین کالای پارت دوم از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۲۷-۹) - طبق نظر گمرک محموله دوم بیش بود ارزش دارد؛ ولی میزان آن را اعلام ننموده است؟! (۳۲۷-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۲۸- ثبت سفارش شماره ۷۴۱۳۶۶۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۷۹: ۳۲۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۸-۲- با توجه به ظهنویسی اسناد محموله دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۸-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۰۲۸۸۶۸ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۲۸-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۰۱ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۱۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۲۸-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۲۲،۲۱۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۰،۰۶۷،۶۰۵ ین ژاپن از گمرک ترخیص شده است. ۳۲۸-۵- با توجه به ظهنویسی اسناد محموله دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۸-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۸-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۲۸-۸- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۳۴،۰۴۹،۱۶۰ ین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ مبلغ ۳۴،۰۴۹،۱۶۰ ین با نرخ مبادله ای ۲۷۹،۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ین در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۳۲۹- ثبت سفارش شماره ۹۴۹۲۹۸۳۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۱۷: ۳۲۹-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۲۹-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۲۹-۴- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۳۲۹-۵- تصویر بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضاء شرکت می باشد. ۳۲۹-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۰،۸۹۰ کیلوگرم ناخالص و به ارزش ۴،۱۰۰،۳۵۵ یین ژاپن از گمرک ترخیص شده است. ۳۲۹-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۲۹-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۲۹-۹) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۲,۷۶۱,۶۶۰ این ژاپن محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۴۲,۷۶۱,۶۶۰ این با نرخ مبادله ای این ۲۷۵,۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز این در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۳۳۰) - ثبت سفارش شماره ۹۱۸۲۶۵۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۶۸: (۳۳۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۰-۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد محموله اول توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۰-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۶۰۰ تن و به ارزش ۳۶۷,۳۶۰ یورو (محموله دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۰-۵) - براساس مدارک موجود در پرونده این محموله از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۳۰-۶) - در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۷۱۲۲۶۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۰-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه IBM و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۲۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۵ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (محموله دوم). (۳۳۰-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۰-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۰-۹)- با توجه به ظهرونیسی اسناد محموله اول توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۰- (۱۰)- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

(۳۳۱)- ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۶۲۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۶۰: (۳۳۱-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۲-۳۳۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۳۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۳۱) - شماره بارنامه اصلاح شده است (پارت اول). (۵-۳۳۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۶-۳۳۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۸۰۴,۱۳۸ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۰,۹۸۵,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۳۱- (۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۰۹۳۱۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۳۱) - در این سند شماره بارنامه 039717B و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۰,۰۳ برابر با ۱۳۹۶,۰۷,۱۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۳۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۳۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک، کالای محموله اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۱-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۳۲) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۶۴۹۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۷۲۴: (۳۳۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۳۲-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۳۲-۵) - بارنامه های دو پارت فاقد مهر و امضاء شرکت حمل می باشد. (۳۳۲-۶) - گواهی مبدأ مهر نداشته و قبل از صدور بارنامه صادر شده است. براساس مقررات حاکم در تجارت بین الملل تاریخ صدور گواهی مبدأ همزمان و یا بعد از تاریخ بارنامه باید باشد. (۳۳۲-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، مقدار ۱۲۳،۷۵۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۴،۲۵۲،۸۹۵،۵۰۰ یمن ژاپن در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۳۲-۸) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۸۰۷۱۰۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۳۲-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۱-۴۱۸۱۱۷ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۲-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۴،۸۸۰ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۲-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۲-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۳۲-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۲۷،۶۳۳،۵۸۵ یمن ژاپن از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ مبلغ ۲۷،۶۳۳،۵۸۵ یمن با نرخ مبادله ای یمن ۲۷۵،۴۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز یمن در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۳۳- ثبت سفارش شماره ۸۴۲۲۹۷۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۱۱: ۳۳۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۳-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۴۱۴ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۳۳-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۹۵۰۹۵۲۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۳،۰۷ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۳-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۳۰۰ تن و به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۳۳-۵- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۴۴ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۳۳-۵-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۵ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۳-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۳-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اما کالای پارت دوم ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۳۳-۸) - براساس اعلام گمرک ارزش پارت دوم ۳۰ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. (۳۳۳-۹) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۸۰۷،۰۱۵ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال.

(۳۳۴) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۰۲۱۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۹۷: (۳۳۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۴-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۳۳۴-۴) - براساس اعلام گمرک هر دو پارت بیش بود ارزش داشته ولی میزان آن را گمرک معین ننموده است و هیچ اقدامی از طرف شرکت وارد کننده نیز صورت نگرفته است. (۳۳۴-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۹۷۸،۳۷۸ کیلوگرم و به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است. (۳۳۴-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۵۶۴۲۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۳۴-۶-۱) - وزن مندرج در این سند ۳,۶۲۴,۵۰۳ کیلوگرم می باشد و با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳۴-۷) - بارنامه پارت دوم در مقصد صادر و گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است. (۳۳۴-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۴-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۳۴-۱۰) - براساس اعلام گمرک در هر دوپارت بیش بود ارزش داشته که هیچ اقدامی توسط شرکت مربوطه صورت نگرفته است. همچنین مقدار ۲۱,۶۲۲ تن کسر وزن دارد. (۳۳۴-۱۱) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۲۲۹,۴۷۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۳۷۱,۳۲۸,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۳۵- ثبت سفارش شماره ۹۰۳۰۷۳۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۸۱: ۳۳۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۵-۳- بارنامه هر سه پارت در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۳۳۵-۴- اسناد حمل پارت اول بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. ۳۳۵-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۶۰۰۰۰۰۰۶۱۱ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۳۵-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۵-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۱۱۸،۱۶۳ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۵-۶- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۴،۲۹۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۷۷،۶۵۹،۷۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۳۵-۷- با توجه به ظهرنویسی اسناد حمل پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۵-۸- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل نرسیده است و براساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۳۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت های اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۰-۳۳۵) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۳۶) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۰۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۶۷: (۱-۳۳۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. (۳-۳۳۶) - گواهی بازرسی پارت اول، سه ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است. این نوع گواهی خارج از روال تجارت بین الملل می باشد. (۴-۳۳۶) - شماره فاکتور مندرج در گواهی مبدأ پارت دوم با شماره فاکتور اصلی متفاوت می باشد. (۵-۳۳۶) - مقدار مندرج در بارنامه پارت دوم بیشتر از مقدار مندرج در ثبت سفارش و فاکتور می باشد. (۶-۳۳۶) - شماره و تاریخ بارنامه مندرج در اظهارنامه گمرکی پارت دوم با بارنامه متفاوت می باشد. (۷-۳۳۶) - گواهی مبدأ پارت دوم فاقد تاریخ صدور می باشد. (۸-۳۳۶) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۸۳۷۵۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۳۶) - در این سند شماره بارنامه ۳۸۰۶۱۰۱۵۳۹۸۴-۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۳۳۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۰۸ تن و به ارزش ۴۷۸،۲۷۲ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۳۳۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۳۳۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۳۳۶) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۳۷) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۰۶۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۵۹۱: (۳۳۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۷-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۳۷-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای هر دوپارت در پرونده مشاهده نگردید. (۳۳۷-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۳۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۳۳۷-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای هر دو پارت در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده ۵۰۰،۰۰۰ یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۳۸- ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۶۱۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۳۹۵: ۳۳۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۳۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۳۸-۳- اسناد حمل بعد از مدت مقرر به بانک ارائه شده است. ۳۳۸-۴- بارنامه هر سه پارت در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۳۳۸-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۸۹۱۵۸۷ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۳۸-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۵ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۳۸-۶- به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۷۱۴,۲۱ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۸,۸۹۷,۰۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۳۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۳۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص شده است. ولی فقط پارت سوم رفع تعهد نشده است. (۹-۳۳۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۸۶۶۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۰۵: (۱-۳۳۹) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۳۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۳-۳۳۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۳۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۳۹) - اسناد حمل بعد از مهلت قانونی به بانک ارائه شده است. (۶-۳۳۹) - بارنامه پارت دوم در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۷-۳۳۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۷۰۸,۸۲۲ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۸,۷۸۴,۲۱ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۳۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۳۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۳۳۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۳۴۰) - ثبت سفارش شماره ۴۰۸۰۴۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۵۷: (۳۴۰-۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. (۳۴۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. (۳۴۰-۳) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا
در پرونده مشاهده نگردید. (۳۴۰-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و
گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره
حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۰-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و
بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده
مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک،
کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر
ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی
وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۰۶۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۰۴: (۱-۳۴۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۴۱) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۳۴۱) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. (۶-۳۴۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۸۹۳،۳۴۸ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۸،۲۵۰،۵۲ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۴۱-۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۴۱۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۱) - در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این سند شماره بارنامه ANB8005124BAZ بدون درج تاریخ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۱-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۱۰۳۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۴۱-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۴۱- (۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۴۲) - ثبت سفارش شماره ۹۹۵۷۵۱۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۰۱۵: (۳۴۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای این محموله در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۴۲) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۹۵۰۰۰،۰۰۰۰۱۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۴۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۱۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۴۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۹۱۵،۵۳۹ کیلوگرم و به ارزش ۶۷۱،۲۸۹،۴۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۲) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۹۵۰۰۰،۰۰۰۰۱۲۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۱۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۴۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۴۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۴۲-۱۰) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۷۵۹،۵۲۸ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۲ - ۷۵۹،۵۲۸ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۹۱ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۵۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۰۵۷،۵۸۸،۲۴۸ ریال، فروش: ۳۰،۵۷۱،۰۰۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۵۱۳،۴۱۳،۷۵۲ ریال.

(۳۴۳) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۳۶۹۷۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۳۸: (۳۴۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۴۳-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳۴۳-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد هر چهار پارت توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۴۳-۵) - لازم به ذکر است مقدار ۲۱۹۰ تن جو دامی جایگزین ورق استیل شده بود (پارت چهارم). (۳۴۳-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۴۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۳۴۳) - با توجه به ظهرونیسی چهار فقره اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا برای چهار پارت در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون کره جنوبی هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۳۴۴) - ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۰۸۵۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۳۶: (۱-۳۴۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴-۳۴۴) - تاریخ صدور گواهی مبدأ حدود سه ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(پارت اول). (۵-۳۴۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد
(پارت دوم). (۶-۳۴۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد
(پارت دوم). (۷-۳۴۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۶۶۶۷ (۲۱۱۷۲۲۷۶) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۴۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۱ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۴۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۴۴) - مقدار مندرج در بارنامه بیش از مقدار در صورت حساب می باشد (پارت دوم). (۱۰-۳۴۴) - گواهی مبدأ پارت دوم دوماه و نیم بعد از تاریخ صدور بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۱۱-۳۴۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۹۷ (۲۱۹۰۲۲۵۷) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۱۱-۳۴۴) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-02 و بدون تاریخ بوده که با مندرجات در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۳۴۴) - وزن مندرج در این سند ۱۹،۲۰۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۲-۳۴۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۳۴۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۴-۳۴۴) - لازم به ذکر می باشد مقدار اظهار شده به گمرک ۱۸ تن معادل ۷۲۰ کیسه ولی در اسناد گمرک ۱۹،۲۰۰ تن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معادل ۷۶۰ کیسه درج و ترخیص شده است.!!! (۱۵-۳۴۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۴۵) - ثبت سفارش شماره ۷۹۷۴۹۲۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۱۴: (۱-۳۴۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۵۴۸,۳۲۷ کیلوگرم و به ارزش ۸۲۸,۴۷۹,۵۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۵۰۵,۷۳۴ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۶-۳۴۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۴۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۸-۳۴۵) - براساس اعلام گمرک هر سه پارت بیش بود ارزش دارد که از طرف شرکت مربوطه هیچ اقدامی انجام نشده است. (۹-۳۴۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۸۲۸,۵۷۶ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش: ۱۸۰,۸۰۰,۱۸۰,۷۷۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال.

(۳۴۶) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۴۱۵۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۰۴: (۱-۳۴۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۴۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. (۳-۳۴۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۰۳۴۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۴۶) - در این سند شماره بارنامه ۹۴۳۱۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۳۴۶) - وزن مندرج در این سند ۲،۵۹۲،۱۹۰ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳-۳۴۶) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴-۳۴۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۰ تن و به ارزش ۸۸۰،۳۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۴۶) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۸۸۵۱۵ (پارت دوم) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. (۶-۳۴۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۸،۸۵۰ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۳۴۶) - طبق نظر گمرک این پارت بیش بود ارزش دارد ولی ضریب آن را مشخص ننموده است (پارت دوم). (۸-۳۴۶) - در سامانه گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۵۰ (پارت سوم) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. (۹-۳۴۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۷۹۹،۲۵۴ کیلوگرم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۰-۳۴۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۶-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۴۶-۱۲) - براساس اعلام گمرک پارت دوم بیش بود ارزش دارد ولی ضریب آن را مشخص ننموده اند!!

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۴۶-۱۳) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۸۰،۳۸۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰،۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹،۱۲۵،۶۱۱،۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۱۱،۳۷۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۸۵،۷۵۹،۶۶۰ ریال.

۳۴۷) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۶۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۷۴: ۳۴۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۴۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۴۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۴۷-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۳۴۷-۵) - گواهی مبدأ توسط فروشنده ثانویه (APRIROSE) صادر شده است (پارت اول). ۳۴۷-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۰،۳۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۸۹،۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۴۷-۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۱۰۲۴۸۲ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۴۷-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۲۰۷۴۴۱۶۶-۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۴ برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۶،۲۴ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۷-۸) - به استناد اسناد موجود در پرونده محموله سوم از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است (پارت سوم). (۳۴۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای محموله های اول و دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین محموله سوم از گمرک ترخیص ولی در بانک رفع تعهد نشده است. (۳۴۷-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۴۸) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۷۳۲۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۵۴: (۳۴۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۲-۳۴۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۴۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۳۴۸) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۳۴۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۴۴۵۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۴۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۱۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۲۶ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۴۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۴۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۴۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۴۸) - طبق نظر گمرک این محموله ۳۰ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی توسط وارد کننده انجام نشده است. (۱۰-۳۴۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

۳۴۹- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۷۲۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۵۴: ۳۴۹-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). ۳۴۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۳۴۹-۳- نام خریدار در بارنامه، مجتبی کحال زاده قید شده است (پارت اول). ۳۴۹-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۷۶۵ (۲۱۶۶۶۷۲۳) مورد آتی مشاهده می شود: ۳۴۹-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه قید نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۴۹-۵- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵،۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۴۹-۶- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). ۳۴۹-۷- مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۴۹-۸) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۳۴۹-۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۶۱۱۹۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۴۹-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۴۹-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۴۹-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۴۹-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۴۹-۱۳) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۵۰- ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۶۲۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۲۳: ۳۵۰-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۳۵۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۳۵۰-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۳۵۰-۴- ثبت سفارش اصلاحی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). ۳۵۰-۵- مبلغ مندرج در اظهارنامه گمرکی ۲۹۸،۸۶۹ یورو قید شده که بیشتر از مبلغ فاکتور می باشد (پارت اول). ۳۵۰-۶- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۵۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۵۰-۶-۱- در این سند شماره بارنامه ۲۵۹۷-۰۲ تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۲۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۵۰-۶-۱- در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۳۵۰-۷- با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۱،۳۸۸،۷۹ مترمکعب و به ارزش ۲۷۷،۷۵۹،۲۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۵۰-۸- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۸۷۲۱۲۳ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۵۰-۸-۱- در این سند شماره بارنامه ۲۷۷۸-۰۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۰۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۰-۸-۲) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۳۵۰-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در دوپارت و به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲,۵۰۰ مترمکعب و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۰-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۰-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۰-۱۲) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۰۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۶۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۵۱) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۲۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۶۱: (۳۵۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۵۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳-۳۵۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۶۷۰۱۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۵۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۳۵۱) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵,۱۳۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۵۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۳۵۱) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۳۵۱) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۳۲۲ (۲۱۷۶۰۷۹۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۳۵۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-04 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۳۵۱) - وزن مندرج در این سند ۱۳۲ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۳۵۱) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت دوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۲ تن و به ارزش ۲۰۴,۸۴۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۵۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۵۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت به مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۴۹۹،۸۸۲ یورو ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۱-۱۱) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۶۵،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۵۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۷۷۷۵۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۵۴: (۳۵۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر پنج پارت). (۳۵۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر پنج پارت). (۳۵۲-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۵۰۱۳۹۹ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۲-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۰۰،۱۹ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۲-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۹۷،۲۲۵ تن و به ارزش ۳۲،۱۵۸۵،۳۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۲-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم، چهارم و پنجم). (۳۵۲-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم، چهارم و پنجم). (۳۵۲-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت سوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۷،۸۱۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۹،۰۴۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۵۲-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک و با توجه به مغایرت های موجود در پنج پارت از اسناد حمل، طبق اسناد گمرکی در پرونده محموله های اول و سوم مقدار ۱،۶۹۵،۰۳۷ کیلوگرم به ارزش ۳۹۰،۶۳۳،۳۱ یورو کالا از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است و بابت محموله های دوم، چهارم و پنجم به مبلغ ۳۶۸،۸۹۴،۶۹ یورو هیچ سند و مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۳۵۲-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۷۵۹،۵۲۸ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ مبلغ ۸۲۰،۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۳۵۳- ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۴۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۷۱: ۳۵۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۵۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۵۳-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۷۳۸۳۴۹ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۳-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۹۵۵۳۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۵۳-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۷۱۴،۶۷۵ کیلوگرم ناخالص و به ارزش ۶۲۳،۲۸۹،۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۵۳-۵- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). ۳۵۳-۶- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۹۴۱۱۴۸ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۳-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۵۳-۷- به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۹۲،۹۰۶ کیلوگرم و به ارزش ۲۲۷،۹۷۱،۲۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۳-۸) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۳۵۳-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳،۷۰۷،۵۸۱ کیلوگرم و به ارزش ۸۵۱،۲۶۰،۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۳-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۳-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۶۲۳،۲۸۹،۳۸ یورو کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. و مبلغ ۲۲۷،۹۷۱،۲۲ یورو کالای پارت دوم از گمرک ترخیص ولی در بانک رفع تعهد نشده است. همچنین معادل مبلغ ۶۷،۱۳۸،۴ یورو کالا وارد و ترخیص نشده است. شایان ذکر است تاریخ صدور پیش فاکتور، دوم ژانویه ۲۰۱۶ می باشد!! (۳۵۳-۱۲) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۵۴) - ثبت سفارش شماره ۷۷۸۰۵۴۲۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۶۴: (۳۵۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۵۴-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۶۱۹۵۹۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۴-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۳۰۵۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۴-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲،۸۹۱،۷۸ تن و به ارزش ۶۶۳،۹۵۳،۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۴-۵) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۹۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۴-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۷۹۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۲۶ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۴-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۵۲،۲۸ کیلوگرم و به ارزش ۲۱۸،۶۴۵،۳۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۴-۷) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۳۵۴-۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۳۵۴-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، مقدار ۳,۸۴۴,۰۶ تن و به ارزش ۸۸۲,۵۹۹,۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۴-۱۰)-
در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی
محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.
(۳۵۴-۱۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت
ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص
داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۲۱۸,۶۴۵,۳۲ یورو کالای پارت
دوم ترخیص و رفع تعهد شده است. همچنین مبلغ ۶۶۳۹۵۳,۸۴ یورو کالای پارت اول از گمرک
ترخیص ولی رفع تعهد نشده است و نیز با توجه به ظهرنویسی اسناد پارت سوم توسط بانک هیچ
مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید که مبلغ آن ۳۵,۸۰۰,۸۴ یورو می باشد. (۳۵۴-
۱۲)- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر
به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو محرز واقع
نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛
خرید: ۳۰,۲۶۷,۷۰۸,۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۶۸,۲۹۱,۲۰۰ ریال.
(۳۵۵)- ثبت سفارش شماره ۹۰۲۲۹۱۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۱۰: (۳۵۵-۱)- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۵۵-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۵۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۳۵۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۵-۳۵۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۳۸،۵۳۱ کیلوگرم و به ارزش ۶۰،۷۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۵-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۷۹۵۵۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۵-۶-۱) - وزن مندرج در این سند ۳۸،۵۳۱ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۵-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۳۲۴،۳۶۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۵-۸) - با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۳۵۵-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در پارت های اول و دوم و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۲۴۷،۵۳۱ تن و به ارزش ۳۸۵،۱۵۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۵۵-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۵-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۳۸۵،۱۵۲ یورو کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۳۵۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت سوم به مبلغ ۱۱۴،۸۴۸ یورو، هیچ مدرک و سندی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۳-۳۵۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۳۸۵،۱۵۲ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۵۶) - ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۱۰۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۴۰: (۱-۳۵۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۵۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۵۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۵۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۶-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۵۷) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۱۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۰۸: (۳۵۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۵۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۵۷-۳) - تاریخ گواهی مبدأ قبل از تاریخ صدور بارنامه می باشد (پارت اول). (۳۵۷-۴) - صاحب کالا در بارنامه آقای کحال زاده قید شده است (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اول). (۵-۳۵۷)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۶۶۹۸۰۸ مورد آتی مشاهده می شود:
۳۵۷-۵-۱)- در این سند تاریخ بارنامه که درج نگردیده است با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. (۶-۳۵۷)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۰ تن و به ارزش ۲۹۵،۱۳۶
یورو از پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۳۵۷)- مقدار مندرج در صورت
حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۸-۳۵۷)- مقدار کالای مندرج در
بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۹-۳۵۷)- در سند گمرکی (پارت
دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۳۰۳ (۲۱۷۶۲۰۱۴) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۵۷)- در
این سند شماره بارنامه HDMUAEIR0237243-05 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸
می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۳۵۷)- به استناد استعلام
بانک از سامانه گمرک، در دو پارت مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده
است. (۱۱-۳۵۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید
اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج
نشده است. (۱۲-۳۵۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دوپارت
ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۳-۳۵۷)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی
از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ترخیص کالا
احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۵۸) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۶۱۸۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۵۷: (۳۵۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۵۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۵۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۳۵۸-۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۲۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۸-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۲۰ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۸-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۱۶۸،۷۲۹ کیلوگرم پارت اول و به ارزش ۲۶۸،۳۴۰،۱۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۵۸-۶) - براساس اعلام دفتر تعیین ارزش تهران، این محموله حدود ۱۶ درصد معادل ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است (پارت دوم). (۳۵۸-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۶۵۶۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۸-۷-۱) - در این سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره بارنامه 95107816IG و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۸-۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن در دو پارت و به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۸-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۸-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۵۸-۱۱) - به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک معادل مبلغ ۶۵۰،۰۵۹،۸۲ یورو کالای پارت دوم ترخیص و رفع تعهد شده است و بابت مبلغ ۲۶۸،۳۴۰،۱۸ یورو کالای پارت اول از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۸-۱۲) - بر اساس اعلام دفتر تعیین ارزش تهران، این محموله حدود ۱۶ درصد معادل ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود دارد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. (۳۵۸-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۵۹- ثبت سفارش شماره ۷۵۱۶۷۴۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۱۴: ۳۵۹-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۵۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۵۹-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). ۳۵۹-۴- با توجه به مغایرت های فوق در پارت اول و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، به مقدار ۹۰۴،۰۲۰ تن و به ارزش ۳۹۷۸۱۹۴۲۵،۳۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۵۹-۵- براساس اعلام گمرک این محموله به ازای ۶،۹ درصد تفاوت ارزش دارد (پارت اول). ۳۵۹-۶- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۱۷۶۶ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۹-۶-۱- در این سند شماره بارنامه 9494027A2 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۵۹-۷- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۸۱۷۵۴ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۵۹-۷-۱- در این سند شماره بارنامه 9494027A1 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۰۳ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ می باشد که با شماره و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۳۳,۴۴۰ تن و به ارزش ۱۰۱,۹۲۶,۹۰۷,۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۵۹-۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۸۵۱۳۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۵۹-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه 056217B و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۲,۲۲ برابر با ۱۳۹۶,۱۰,۰۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵۹-۱۰) - باتوجه به مغایرت های فوق و به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۴۹۶,۹۲ تن در سه پارت و به ارزش ۶۳۲,۲۹۷,۸۵۲ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۵۹-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۵۹-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۵۹-۱۳) - طبق نظر گمرک پارت اول ۶,۹ درصد تفاوت ارزش دارد و هیچ اقدامی جهت رفع آن صورت نگرفته است. (۳۵۹-۱۴) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۳۲,۲۹۷,۸۵۲ وون کره جنوبی از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون با نرخ مبادله ای وون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۳۶۰- ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۱۱۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۷۰: ۳۶۰-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۳۶۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۳۶۰-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). ۳۶۰-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۱۰۸۲۳۰ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۰-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۳۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۰-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پارت اول مقدار ۱،۴۹۵،۵۸۵ تن و به ارزش ۳۹۳،۶۳۸،۸۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۶۰-۶- با توجه به مغایرت های فوق در دو پارت و به استناد استعلام بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، به مقدار ۱۷۸۴،۶۳۵ تن و به ارزش ۴۶۹،۶۵۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۶۰) -
در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی
محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است.
(۸-۳۶۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها
به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مبلغ ۴۶۹،۶۵۹ یورو کالا در دو پارت
ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۹-۳۶۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از
ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده، ورود و ترخیص کالای
مربوطه به ارزش ۴۶۹،۶۵۹ یورو محرز واقع نمی گردد (مبلغ حواله شده ۵۰۰،۰۰۰ یورو می باشد).
تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ -
۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید:
۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۶۱) - ثبت سفارش شماره ۴۱۵۳۸۶۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۰۹۹: (۱-۳۶۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. (۲-۳۶۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۶۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴-۳۶۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۵-۳۶۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۶-۳۶۱) - لازم به ذکر می باشد در اغلب پرونده های شرکت ZUKAN مبالغی از ۲۵۰ یورو تا ۶۷۰ یورو و به عنوان سایر هزینه ها قید شده که هیچوقت محمل هزینه مشخص نشده و وزارت بازرگانی، بانک مرکزی و بانک عامل هم سکوت نموده اند. در صورتی که سایر هزینه ها باید در پیش فاکتور به عنوان هزینه گواهی نمودن اتباع اسناد و سایر موارد توافق شده، کاملاً مشخص گردد. (۷-۳۶۱) - واریز مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو و در تاریخ ۲۰۱۷,۰۲,۱۳ و تاریخ صدور بارنامه ۲۰۱۸,۰۱,۱۲ یعنی ۱۱ ماه بعد از زمان واریز، بارنامه صادر شده است. جالب اینکه چرا بعد از ظهرونیسی اسناد حمل توسط بانک نیز هیچ گونه اقدامی جهت ترخیص کالا از گمرک نشده است. (۸-۳۶۱) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۲-)- ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۶۹۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۲۷: ۳۶۲-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۲-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۶۲-۳)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۶۲-۴)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۳۶۲-۵)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۹۴۹۴۹ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۲-۵-۱)- در این سند شماره بارنامه ISC 1048WSUC2916-01 می باشد که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۲-۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۲-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۲-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۶۲-۹)- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

۳۶۳- ثبت سفارش شماره ۸۵۵۲۳۳۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۳۷: ۳۶۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۳۶۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۳۶۳-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم). ۳۶۳-۴- تاریخ بارنامه قید شده در سند گمرکی (پارت اول) پنج ماه و ده روز قبل از تاریخ بارنامه در پرونده بانک می باشد!! ۳۶۳-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۸۶۸۰۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۳-۵-۲- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۶,۰۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۳-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۵۲ تن و به ارزش ۱۸۹،۹۳۳،۰۸۷ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۳-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۶۰۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۳-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه 056217A و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۲،۲۳ برابر با ۱۳۹۶،۱۰،۰۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۳-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۹۶،۴۲ تن و به ارزش ۴۹۳،۸۶۰،۰۹۰ یورو (در دو پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۳-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۳-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۳-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۴۹۳،۸۶۰،۰۹۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۶ - ۴۹۵،۶۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۹۲،۴۹۹،۸۲۳ ریال، فروش: ۱۹،۴۲۳،۶۵۵،۵۹۱ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۳۱،۱۵۵،۷۶۸ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۶۴) - ثبت سفارش شماره ۹۹۷۰۵۶۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۳۷: (۳۶۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۶۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳۶۴-۳) - پارت اول مقدار ۹,۵۵۲ تن کسر وزن دارد (پارت اول). (۳۶۴-۴) - با توجه به کسر وزن ۹,۵۵۲ تن، ارزش کالا در سند گمرکی به همین میزان کسر نشده است و مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۷۱۶,۰۸۹ کیلوگرم و به ارزش ۶۲۵,۸۰۷,۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۶۴-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۲۷۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۶۴-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۱۰۹۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۱,۲۱ برابر با ۱۳۹۵,۰۹,۰۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۴-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۲,۷۱۶,۰۸۹ تن ناخالص می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۴-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۶۵,۵۴۳ کیلوگرم و به ارزش ۲۲۱,۶۸۸,۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۶۴-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۳۶۶۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۴-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۴ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۲,۰۸ برابر با ۱۳۹۵,۱۱,۲۰ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایر می باشد. (۳۶۴-۸) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۳۶۴-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۶۹۱،۱۸۴ کیلوگرم و به ارزش ۸۴۷،۴۹۵،۸۳ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۴-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۴-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۶۴-۱۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالای مربوط به پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶۴-۱۳) - لازم به ذکر می باشد که بانک عامل هیچ مکاتبه ای با مشتری نسبت به رفع تعهد مبلغ ۷۰،۹۰۴،۱۷ یورو ننموده است. (۳۶۴-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۵- ثبت سفارش شماره ۷۹۹۲۷۲۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۶۹: ۳۶۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۶۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۶۵-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (کالا در بندر نوشهر تخلیه ولی بارنامه در بندر انزلی صادر شده است) (پارت اول). ۳۶۵-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۳۵۳۵ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۵-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۵-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۶۱،۱۸ کیلوگرم و به ارزش ۵۵۳،۵۳۵،۸۹۷،۰۴ وون کره جنوبی پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۵-۶- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ مغایر می باشد (پارت دوم). ۳۶۵-۷- گواهی مبدأ توسط منطقه آزاد انزلی صادر شده است (پارت دوم). ۳۶۵-۸- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نقیله از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۶۵-۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ANB8004956BAZ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۵-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه ANB8004956BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۰۷ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۵-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۳۵،۶۱ تن و به ارزش ۸۹،۲۶۰،۱۶۴،۰۸ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۶۵-۱۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۳۶۵-۱۲) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم). (۳۶۵-۱۳) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۷۴۵ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۶۵-۱۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ANB8005120BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۵-۱۳-۱) - وزن مندرج در این سند ۱۹،۵۵۴ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۵-۱۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۱۶،۳۴۴ کیلوگرم و به ارزش ۶۵۰،۸۰۴،۴۸۵،۰۴ وون کره جنوبی در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۵-۱۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۵-۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۶۵- (۱۷)- لازم به ذکر می باشد بانک عامل هیچ مکاتبه ای نسبت به رفع تعهد ارزی با مشتری نداشته است. ۳۶۵- (۱۸)- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۶۵۰,۸۰۴,۴۸۵,۰۴ وون کره جنوبی ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۳۶۶- ثبت سفارش شماره ۸۹۴۶۱۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۳۰: ۳۶۶- (۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هرسه پارت). ۳۶۶- (۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هرسه پارت). ۳۶۶- (۳)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (هرسه پارت). ۳۶۶- (۴)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقداران در ثبت سفارش می باشد (هرسه پارت). (۳۶۶-۵) - بارنامه به نام آقای مجتبی کحال زاده صادر شده است (پارت اول). (۳۶۶-۶) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۸۵۳۳۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۰۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۱۶ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۲ تن و به ارزش ۲۵۱،۶۸۰ یورو پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۳۶۶-۸) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۷۲۶۳۳ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0235777-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۰۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۱۴ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۰۶،۷۷۰ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۰۶،۷۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۹۶،۷۹۳،۶ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. در صورتی که این محموله مقدار ۲۰،۰۳ تن کسر تخلیه دارد می بایست ارزش مندرج در سند گمرک نیز معادل مقدار کالای خارج شده از گمرک قید شود. (۳۶۶-۱۰) - تعداد مندرج در گواهی بازرسی ۹۸۰ بسته ولی در بارنامه ۱۳،۸۶۰ بسته معادل ۳۴۶،۵ تن می باشد (پارت سوم). (۳۶۶-۱۱) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۷۵۱۴۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۶-۱۱-۱) - در این سند شماره بارنامه JEABND1739920-02 و بدون درج تاریخ بارنامه بوده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۶-۱۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۱۳،۳ تن و به ارزش ۴۸۶،۴۹۷،۶ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۶-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۶-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۶۶-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به مبلغ ۴۸۶،۴۹۷،۶ یورو از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۶۷) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۳۹۷۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۴۳: ۳۶۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۳۶۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳-۳۶۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۲۵۵۸۲۵ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۶۷) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0234371 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۲۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۳۶۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۹۷ تن و به ارزش ۴۶۱،۲۰۰ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۶۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۳۶۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۳۶۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۱ تن و به ارزش ۴۹۸،۴۴۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۶۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۶۲۳۲۴ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۶۷) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237243-02 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۳۶۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۳۶۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای دو پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۱-۳۶۷) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، و به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۴۹۸،۴۴۸ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۶۸- ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۴۹۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۵۰: ۳۶۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۶۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۶۸-۳- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۷۵۳۴ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۸-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ISC1023WSUC1975 می باشد که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۸-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۴۷ تن و به ارزش ۳۸۳،۳۴۴ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۶۸-۵- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۳۶۸-۶- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۶۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۶۸-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-04 و بدون درج تاریخ بوده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۶۸-۷)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک در دو پارت ترخیص شده است. (۳۶۸-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۶۸-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. لازم به ذکر است بانک وضعیت پرونده را به روزرسانی ننموده و کالای مبلغ ۱۱۶،۶۵۶ یورو را ترخیص شده ولی تسویه نشده اعلام نموده، همچنین کالای پارت اول به مبلغ ۳۸۳،۳۴۴ یورو را در انتظار ورود کالا قید نموده در صورتی که بر اساس سند گمرک هر دو پارت ترخیص شده است. (۳۶۸-۱۰)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۹- ثبت سفارش شماره ۹۶۱۱۰۶۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۷۹: ۳۶۹-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۶۹-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد. ۳۶۹-۴- لازم به ذکر می باشد تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۱،۱۵ می باشد. در صورتی که تاریخ در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ قید شده است!! ۳۶۹-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۶۸۶۵۰ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۶۹-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶۹-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۰۰،۰۹۸ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۶۹-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۶۹-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۶۹-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۲۹۶،۸۲ یورو می باشد. (۳۶۹-۱۰) - لازم به ذکر می باشد تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۱۱،۱۵ می باشد. در صورتی که تاریخ در اظهارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۰۳ قید شده است!! (۳۶۹-۱۱) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۴۹۵،۱۶۶،۶۸ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۴۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. (۳۷۰) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۱۹۹۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۸۳۴: (۳۷۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۰-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۴۵۴۹۹ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۷۰-۲-۱) - در این سند شماره بارنامه Z360712103 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۳ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۰-۲-۲) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرک، فاقد مهر بانک می باشد. (۳۷۰-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۴ تن و به ارزش ۳۱۳,۱۲۱,۷۰۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۰-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۰-۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۱۳,۱۲۱,۷۰۰ وون کره جنوبی محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۱ مبلغ ۳۱۳,۱۲۱,۷۰۰ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۵,۷۲۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۳۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۳۸۰۸۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۴۵: (۳۷۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۷۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۷۱) - براساس اعلام گمرک پارت اول ۱۸ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۴-۳۷۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۸۱۳۷۲ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۷۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۴۹۴۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۱۱ برابر با ۱۳۹۴،۱۱،۲۲ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۱- (۵) - براساس سند گمرک مقدار خارج شده ۳،۲۶۵،۹۴۴ تن به ارزش ۷۵۷،۷۷۶،۰۳ یورو از گمرک خارج شده است در صورتی که مقدار کالای خارج شده با مقدار مندرج در بارنامه ۲۶،۴۴۴ کیلوگرم کسر وزن دارد (پارت اول). (۶-۳۷۱) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۷۸۴۵۳۳ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۷۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۸ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۷۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۰ تن و به ارزش ۸۲۸،۵۷۶ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۳۷۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۳۷۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۷۰،۷۹۹،۹۷ یورو کالای پارت دوم، ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۷۱- (۱۰) - ضمناً براساس سند گمرک مقدار ۳،۲۶۵،۹۴۴ کیلوگرم به ارزش ۷۵۷،۷۷۶،۰۳ یورو (پارت اول)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک خارج شده است در صورتی که مقدار کالای خارج شده با مقدار مندرج در بارنامه ۲۶،۴۴۴ تن کسر وزن دارد. و همچنین به علت ۱۸ درصد بیش بود در ارزش، رفع تعهد نشده است. (۳۷۱-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۸،۵۷۶ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال.

(۳۷۲) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۸۰۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۰۵۳: (۳۷۲-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳۷۲-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۳۳۴۴۸۶ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۷۲-۳) - (۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه، ۲۰۱۶،۰۰،۱۱ ثبت گردیده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷۲-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۱،۸۲ مترمکعب (به وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ناخالص ۱۲۶،۰۳۸ کیلوگرم) و به ارزش ۴۸،۰۳۳،۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۲-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۲- (۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۴۸،۰۳۳،۱۶ یورو کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۲-۷) - لازم به ذکر می باشد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ اقدامی نسبت به عودت ارز مذکور ننموده است. (۳۷۲-۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۳۷۳) - ثبت سفارش شماره ۹۲۲۴۳۹۵۳ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۶۵: (۳۷۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۳۷۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۳۷۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۳۷۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۳۷۳) - اسناد حمل بعد از مدت قانونی به بانک ارائه شده است. (۷-۳۷۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۷۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۲ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۶۴۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۷۴) - ثبت سفارش شماره ۹۶۱۱۱۶۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۶۸۶: (۳۷۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. ۳۷۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۷۴-۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۰۶۵۴۱ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۷۴-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۰۱ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۴-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۷۰ تن و به ارزش ۴۰۴،۴۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۷۴-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۴-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۷۴-۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹۵،۶۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید:
۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

۳۷۵- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۶۹۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۴۷۰۳: ۳۷۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳۷۵-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۵۷۱۵۷ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۷۵-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۹ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۵-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۷۰ تن و به ارزش ۴۰۴،۶۶۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۷۵-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۵-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳۷۵-۷- صرف نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۱ - ۴۹۵،۴۶۴ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۳۴ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۸۷،۶۵۴،۰۰۹ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

۳۷۶- ثبت سفارش شماره ۹۵۴۷۲۸۶۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۱۵۵: ۳۷۶-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۷۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۷۶-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۳۷۶-۴- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۷۶-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۶-۶- اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو، ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۶ مبلغ ۷۴۵،۴۶۳ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۱۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۳۷۷- ثبت سفارش شماره ۷۹۷۴۹۴۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۴۲: ۳۷۷-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۷۷-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۷۷-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). ۳۷۷-۴- مقدار ۱۰،۰۹۴ تن کسر وزن دارد (پارت اول). ۳۷۷-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۷۰۶۰۲ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۷۷-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۷-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۳،۳۲۳ تن و به ارزش ۲۲۶،۳۴۳،۲۵ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۷۷-۷- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). ۳۷۷-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۷۳،۳۲۳ کیلوگرم و به ارزش ۲۲۶،۳۴۳،۲۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۷۷-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۷۷-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. با توجه به ظهنویسی اسناد پارت دوم و سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۳۷۷-۱۱- به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۲۲۶،۳۴۳،۲۵ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۸۰۰،۱۸۰،۷۷۰،۳۲ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۷۸- ثبت سفارش شماره ۸۱۰۴۷۱۷۸ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۵۹: ۳۷۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۷۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۷۸-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۷۱۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۶۲,۷۳۰,۵ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۷۸-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۶۰۸۰۹ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۷۸-۴-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۰۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۰۹ برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۱۹ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۸-۵- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۳۷۸-۶- این پارت ۱۷ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت دوم). ۳۷۸-۷- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۶۰۰ تن و به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۷۸-۸- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۴۰۹۲۶ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۷۸-۸-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۲۸ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۰۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۷۸-۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۳۷۸-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. اما کالای پارت دوم به علت بیش بود ارزش ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۷۸-۱۱) - لازم به ذکر می باشد براساس اعلام گمرک ارزش پارت دوم مبلغ ۳۲,۶۴۷ یورو بیش بود ارزش دارد که هیچ اقدامی نسبت به برگشت ارز صورت نگرفته است. (۳۷۸-۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۸۰,۳۸۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۱ - ۸۸۰,۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹,۱۲۵,۶۱۱,۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۱۱,۳۷۱,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۸۵,۷۵۹,۴۶۰ ریال.

(۳۷۹) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۴۰۶۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۷۴۷: (۳۷۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۳۷۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۷۹) - اسناد حمل بعد از موعد قانونی به بانک ارائه شده است (پارت اول). (۴-۳۷۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰۹ تن و به ارزش ۳۲۴,۳۶۸ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۳۷۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۵۳۸۱ (۲۱۱۶۶۱۵۰) مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۷۹) - در این سند بارنامه بدون درج تاریخ بوده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۷۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). (۷-۳۷۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم و سوم). (۸-۳۷۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۰۱۷۵ (۲۱۷۶۰۴۲۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۷۹) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR 0237222-02 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۲ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۳ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۷۹) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۹-۳۷۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۴۴۱۷۰ (۲۲۷۴۷۳۵۴) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۷۹) - در این سند شماره بارنامه 0017A66733-01 و بدون تاریخ که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۳۷۹) - در سامانه گمرکی بارنامه اصل ممهور شده بانک بارگذاری نشده است. (۱۰-۳۷۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۵ تن و به ارزش ۱۴۷,۶۹۶ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۳۷۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۲۲ تن و به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو در سه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۷۹-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۷۹-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۷۹-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۰۲،۴۰۰،۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۲،۸۷۷،۲۰۰ ریال.

(۳۸۰) - ثبت سفارش شماره ۸۵۵۰۰۰۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۸۷: (۳۸۰-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۸۰)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۱۴۳۸۲۷۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۳-۳۸۰)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۱۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۹،۲۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۳۸۰)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشد. (۴-۳۸۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۹۸ تن و به ارزش ۱۸۳،۶۵۰ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۰- (۵)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۳۸۰- (۶)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۱۴۵۹۵۴۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۳۸۰)- در این سند شماره بارنامه 0016D16459-01 و بدون تاریخ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۸۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۶۷ تن و به ارزش ۱۵۴،۴۷۵ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۸-۳۸۰)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۱۴۷۹۰۶۰ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۸۰)- در این سند شماره بارنامه EGLV003601935327 و تاریخ بارنامه ندارد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۸۰)- در سامانه گمرکی، تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۹-۳۸۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۴۰ تن و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو (در سه پارت) از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۳۸۰)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۰-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۰-۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد (مبنای محاسبه نرخ های اعلامی، سایت sanarate بانک مرکزی می باشد) به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۸۱) - ثبت سفارش شماره ۱۱۶۹۰۴۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۳۵: (۳۸۱-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید. (۳-۳۸۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۴۰۹۶۳ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۱-
(۱-۳) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۲ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۳۸۱) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۳۹،۲ تن و به ارزش ۱۹۳،۴۱۹،۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۳۸۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۳۸۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۳۸۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۸۲) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۱۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۹۴: (۱-۳۸۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۸۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۸۲)- بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (هر سه پارت). (۴-۳۸۲)- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۰۹۰۹ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۸۲)- در این سند شماره بارنامه KSSL 082717 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۳۸۲)- وزن مندرج در این سند ۴۵۶،۶۶۱ تن می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳۸۲)- (۵)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۵۶،۶۶۱ تن و به ارزش ۱۲۲،۱۲۱،۴۱ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۷،۶۷۸ تن کسر وزن دارد). (۶-۳۸۲)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۳۸۲)- اسناد حمل پارت دوم بعد از مدت مقرر به بانک تحویل شده است (پارت دوم). (۸-۳۸۲)- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۸۰۹۴۲ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۸-۳۸۲)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۴ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۸۲-۸-۲)- وزن مندرج در این سند ۳۵۷,۲۰۰ کیلوگرم قید شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۲-۹)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۵۷,۲۰۰ کیلوگرم و به ارزش ۹۵,۲۴۰,۳۷ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۲,۸۰۰ کیلوگرم کسر وزن دارد). ۳۸۲-۱۰)- مقدار ۲۲,۱۱۲ کیلوگرم کسر وزن دارد (پارت سوم). ۳۸۲-۱۱)- در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۶۰۰۰۰۰۰۶۵۴ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۸۲-۱۱-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۳۰ برابر با ۱۳۹۶,۰۶,۰۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۲-۱۱-۲)- وزن مندرج در این سند ۱,۰۴۶,۱۶۳ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۲-۱۲)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۰۴۶,۱۶۳ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۸,۳۱۸,۱۱ یورو (در سه پارت) از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۲-۱۳)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۲-۱۴)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا در سه پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۸۲-۱۵)- صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۸۳- ثبت سفارش شماره ۹۵۴۷۲۷۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۷۸: ۳۸۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۸۳-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۸۳-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۳۸۳-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۰۶۳۹۴۶ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۸۳-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۳-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۳-۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۰۰،۳۴۱ کیلوگرم و به ارزش ۷۴۱۱۷۵،۷۳ یورو از گمرک ترخیص شده است (مقدار ۲،۸۷۸ تن کسر وزن دارد) (پارت اول). ۳۸۳-۶- با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷-۳۸۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۳۸۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مقدار ۳,۲۰۰,۳۴۱ کیلوگرم و به ارزش ۷۴۱,۱۷۵,۷۳ یورو کالا از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است. (۹-۳۸۳) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۷۵۹,۳۵۸,۳۷ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۰,۱۰ مبلغ ۸۲۰,۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰,۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۳۸۴) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۷۰۴۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۵۲: (۱-۳۸۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). (۲-۳۸۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). (۳-۳۸۴) - بارنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (هر سه پارت). (۴-۳۸۴) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۶۵۳۷۴۷ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۳۸۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۳۸۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۰۴۳،۵۱۸ کیلوگرم ناخالص و به ارزش ۳۹۰،۰۹۸،۱۳۳ وون کره جنوبی (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۶-۳۸۴) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۳۴۱۰۸۸۸ مورد زیر در پرونده مشاهده نگردید: (۱-۶-۳۸۴) - در این سند شماره بارنامه ANB8004705BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۱۹ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷-۳۸۴) - مبلغ در اظهارنامه ۹۱،۳۳۱،۸۹۵ وون کره جنوبی قید شده ولی ارزش فاکتور ۷۰،۴۸۰،۹۴۹،۴۰ وون کره جنوبی می باشد!! (پارت دوم). (۸-۳۸۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۶،۰۵ کیلوگرم و به ارزش ۷،۴۸۰،۹۴۹ وون کره جنوبی (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۹-۳۸۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). (۱۰-۳۸۴) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۸۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۱۰-۳۸۴) - در این سند شماره بارنامه ANB8005122 BAZ و تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۷،۰۸،۰۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۴-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۷۱۵،۲۰۹ کیلوگرم و به ارزش ۶۴۹،۷۷۳،۶۹۴،۰۵ وون کره جنوبی در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۴-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۴-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای سه پارت ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۸۴-۱۴) - لازم به ذکر می باشد مبلغ پارت دوم مندرج در اظهارنامه ۹۱،۳۳۱،۸۹۵ وون کره جنوبی قید شده در صورتی که در فاکتور مهور شده بانک مبلغ ۷۰،۴۸۰،۹۴۹،۴۰ وون کره جنوبی می باشد!! با چه فاکتوری کالا از گمرک ترخیص شده است!! (۳۸۴-۱۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۱،۲۶۰،۸۶۶،۶۳۸ وون محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۵۱،۵۸۸،۶۵۹ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۸۵- ثبت سفارش شماره ۷۲۹۴۳۹۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۶۱: ۳۸۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر سه پارت). ۳۸۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر سه پارت). ۳۸۵-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر سه پارت). ۳۸۵-۴- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۳۴۶۹۲۳۴ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۵-۴-۱- در این سند شماره بارنامه ۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۰،۳۱ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۵-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۷۶۹،۲۲۱ کیلوگرم و به ارزش ۶۴۰،۳۶۱،۷۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۸۵-۶- با توجه به ظهنویسی اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم). ۳۸۵-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۵-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای پارت اول به مبلغ ۶۴۰،۳۶۱،۳۷۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۸۵-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۳۸۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۰۴۰۰۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۶۳ : (۳۸۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۳۸۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳۸۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). (۳۸۶-۴) - در گواهی بازرسی شماره و تاریخ بارنامه اشتباه قید شده است (پارت اول). (۳۸۶-۵) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۴۲۵۰۰۴، مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۶-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۰۷۰۷ و تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۹،۰۹،۰۹ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۹ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۶-
(۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۰۸،۲۷۶ تن و به ارزش ۸۸۰،۴۱۹،۳۳ یورو
(پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۶-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ
۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۳۹۹۹ (۲۲۰۳۶۹۶۵) مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۶-۷-۱) - در این سند شماره
بارنامه ۰۵۰۱۹۶۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه
شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۶-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴،۰۰۰ تن و به
ارزش ۹۷۵،۹۹۹،۹۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۶-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه
شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و
بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۶-۱۰) - اسناد حمل
ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به
استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. ۳۸۶-۱۱) - لازم
به ذکر می باشد که ارزش پارت دوم طبق اعلام گمرک ۳۳،۷۹ درصد بیش بود ارزش دارد که هیچ
گونه اقدامی صورت نگرفته است. براساس استعلام بانک از سامانه گمرک مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۲ در
وضعیت اظهار پروانه کامل قید شده است. در صورتی که براساس استعلام بانک از سامانه گمرک
مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۰۴ برابر با ۱۳۹۷،۰۶،۱۳، اطلاعات گمرک در وضعیت اظهار، پروانه نشده می باشد
ولی در لیست کالاهای خارج شده مقدار ۳،۶۱۱،۶۳۳ کیلوگرم (وزن ناخالص) از گمرک خارج شده
است!! ۳۸۶-۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال.

۳۸۷- ثبت سفارش شماره ۹۵۵۵۸۸۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۴۰: ۳۸۷-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۸۷-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). ۳۸۷-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر دو پارت). ۳۸۷-۴- براساس اعلام گمرک این محموله به مبلغ ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود ارزش دارد (پارت اول). ۳۸۷-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۷۳۸۲۸۶ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۷-۵-۱- در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۰۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۳ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۷-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۶۸۷،۶۰۳ کیلوگرم و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸،۲۶۰،۲۶۹ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۸۷-۷) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۸۷۲۷۵۱ مورد آتی مشاهده می شود: (۳۸۷-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۷۰۷۹۵۲) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۲۸ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸۷-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۹۸۷،۶۰۳ کیلوگرم و به ارزش ۹۱۸،۱۴۰،۰۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. (۳۸۷-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۸۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هر دو پارت ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۳۸۷-۱۱) - بر اساس اعلام گمرک پارت اول مبلغ ۱۱۸،۸۹۶ یورو بیش بود ارزش دارد. (۳۸۷-۱۲) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۲۶۷،۷۰۸،۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶،۷۳۶،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۶۸،۲۹۱،۲۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۸۸- ثبت سفارش شماره ۹۸۴۲۵۸۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۹۳۵: ۳۸۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). ۳۸۸-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). ۳۸۸-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۳۸۸-۴- وضعیت اظهار در اظهارنامه پروانه نشده قید شده و از طرفی در قسمت لیست کالاهای خارج شده از گمرک مقدار ۱،۴۷۶،۹۸۸ تن (ناخالص) درج شده است!! (پارت اول) ۳۸۸-۵- در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۶۰۹ (۱۲۰۷۵۱) مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۸-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۴،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۲،۰۸ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۸-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۷۶،۹۸۸ کیلوگرم و به ارزش ۳۶۱،۷۰۳،۸۶ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. ۳۸۸-۷- نام خریدار در گواهی مبدأ درج نشده و بانک مغایرت نگرفته بلکه مهور و تحویل مشتری نموده است (پارت دوم). ۳۸۸-۸- در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۴۹۶۲۶۱ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۸۸-۸-۱- در این سند شماره بارنامه (1 ATM 1) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۹ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۸۸-۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳،۲۷۹،۹۵۱ کیلوگرم و به ارزش ۸۰۲،۱۱۱،۹۹ یورو از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص ولی در اسناد بانک هر دو پارت در انتظار ورود کالا قید شده است. (۳۸۸-۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۸۸- (۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالای هردو پارت از گمرک ترخیص ولی در اسناد بانک هر دو پارت در انتظار ورود کالا قید شده و رفع تعهد نشده است. (۳۸۸-۱۲) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۸۰۷،۰۱۵ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۰۷،۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶،۶۹۸،۴۷۷،۲۴۵ ریال، فروش: ۳۲،۶۴۳،۷۵۶،۷۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۹۴۵،۲۷۹،۵۰۵ ریال.

(۳۸۹) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۵۶۱۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۶۶: ۳۸۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر چهار پارت). (۳۸۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر چهار پارت). (۳-۳۸۹) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (هر چهار پارت). (۴-۳۸۹) - طبق اعلام گمرک در این محموله میزان ۲۵ درصد بیش بود ارزش دارد (پارت اول). (۵-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۳۰۲۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۰،۰۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۶-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۴۱۵،۴۴۵ کیلوگرم و به ارزش ۳۲۵،۸۶۸،۵۸ یورو (پارت اول) از گمرک ترخیص شده است. (۷-۳۸۹) - شرکت بازرسی NASA اقدام به صدور گواهی بهداشت نموده که در صلاحیت ایشان نمی باشد، باید توسط وزارت بهداشت و یا آزمایشگاه های ذیربط اقدام شود (پارت دوم). (۸-۳۸۹) - طبق اعلام گمرک ارزش این پارت بیش بود ارزش دارد و به میزان دقیق آن را اعلام نموده است (پارت دوم). (۹-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۱۹۵ (۲۱۴۷۹۳۷۳) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۹-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۳۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۱ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۳۸۹) - وزن مندرج در این سند ۹۹۵،۷۶۶ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹۹۵،۷۶۶ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۰،۱۶۰ یورو (پارت دوم) از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۳۸۹) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۱۹۶ (۲۱۴۷۹۴۳۱) موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۱۱-۳۸۹) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۲،۳۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۳۸۹) - وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در این سند ۴۹۶،۵۲۹ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۲-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۹۶،۵۲۹ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۵،۰۸۰ یورو (پارت سوم) از گمرک ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. (۱۳-۳۸۹) - با توجه به ظهنویسی اسناد پارت چهارم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۴-۳۸۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۹۰۷،۷۴ کیلوگرم و به ارزش ۶۷۱،۱۰۸،۵۸ یورو در سه پارت از گمرک ترخیص شده است. (۱۵-۳۸۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱۶-۳۸۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۳۴۵،۲۴۰ یورو (پارت دوم و سوم) کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. کالای پارت اول به مبلغ ۳۲۵،۸۶۸،۵۸ یورو براساس اسناد گمرک، ترخیص ولی رفع تعهد نشده است. در صورتی که در سند بانک در انتظار ورود کالا قید شده است. همچنین با توجه به ظهنویسی اسناد پارت چهارم به ارزش ۱۹،۳۳۳،۴۶ یورو توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۱۷-۳۸۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال -
نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۰۱،۰۳۰،۵۶۰ ریال، فروش: ۲۷،۳۰۸،۴۸۴،۰۰۰ ریال - مابه
التفاوت: ۴،۵۰۷،۴۵۳،۴۴۰ ریال.

۳۹۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۵۷۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۳۴: ۳۹۰-۱- صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد
حمل درج نشده است. ۳۹۰-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر
می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان
باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش
فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده
مشاهده نگردید. ۳۹۰-۳- وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته
بندی و گواهی بازرسی مغایر است. ۳۹۰-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۳۸۰۹۷ موارد زیر
ملاحظه شد: ۳۹۰-۴-۱- شماره و تاریخ بارنامه در این سند HDMUBUIR6203363-02 مورخه
۲۰۱۷،۰۳،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۲۵ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۰-
۴-۲- وزن ناخالص کالای خارج شده ۳۳۱،۰۹ کیلوگرم درج شده که با وزن مندرج در بارنامه
۱،۰۰۸ تن مغایر است. ۳۹۰-۵- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳۳۱،۰۹ کیلوگرم کالا
و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۹۰-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه
اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۳۹۰) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۳۹۰) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات گمرک بابت پارت دوم کالا وارد و ترخیص شده ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۹۱) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۴۹۲۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۲۹۹: (۱-۳۹۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (هر دو پارت). (۲-۳۹۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (هر دو پارت). (۳-۳۹۱) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴-۳۹۱) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۱۶۴۴۱۸۸ موارد آتی مشاهده می شود: (۳۹۱-۴-۱)- در این سند شماره بارنامه (IGB.1215.16) و تاریخ بارنامه (۲۸.۲۰۱۷.؟.مخدوش) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹۱- (۲-۴)- وزن مندرج در این ۲,۹۳۲,۴۳۸ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به مغایر می باشد. ۳۹۱- (۵)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۹۳۲,۴۳۸ کیلوگرم و به ارزش ۶۷۶,۸۴۰,۱۴ یورو از محل اسناد حمل پارت اول ترخیص شده است (پارت اول). ۳۹۱- (۶)- با توجه به ظهنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نشد (پارت دوم). ۳۹۱- (۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۱- (۸)- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۳۹۱- (۹)- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

۳۹۲- ثبت سفارش شماره ۹۱۷۸۳۳۲۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۹۴: ۳۹۲- (۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. ۳۹۲-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. از آنجا که در اسناد خرید نام فروشنده شرکت ZUKAN SL ذکر شده بدیهی است که در اسناد حمل نیز بایستی نام همان شرکت قید گردد، در صورتی که این امر محقق نشده و سندی مبنی بر تغییر نام فروشنده در پرونده مشاهده نگردید. ۳۹۲-۳) - بارنامه در بندر انزلی (مقصد) و توسط شرکت دریای آرین صادر شده است. اصولاً بارنامه بایستی در مبدأ حمل صادر شود و چون بارنامه سند دریافت کالا است لذا با تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می شود. پس صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف می باشد. ۳۹۲-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۳۱۵۱۵ موارد آتی مشاهده می شود: ۳۹۲-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۴۰۵۹۵ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹۲-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۲،۰۱۴،۷۳۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک به مغایر می باشد. ۳۹۲-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۰۱۴،۷۳۱ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۹،۹۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۹۲-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا به مقدار ۲،۰۱۴،۷۳۱ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۹،۹۵۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۹۲-۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس اسناد گمرکی مضبوط در پرونده محموله وارد یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی باعنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۲۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۹۷۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۳۹۳- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۲۹: ۳۹۳-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۲-۲- نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۹۲-۳- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۳۰،۵۵۰ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۹،۴۵۶،۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳۹۲-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۷۲۹۰۸ مورد آتی مشاهده می شود: ۳۹۲-۴-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۲۰۷۴۴۲۵۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. با توجه به اینکه بانک عامل اسناد حمل را ظهنویسی و جهت انجام تشریفات گمرکی به مشتری ارائه می نماید لذا در گمرک همان اسناد ظهنویسی شده ضمیمه اظهارنامه می شود ولی با توجه مراتب بالا مشخص می شود که بارنامه منضم به اظهارنامه با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۲-۵- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۲-۶) - از آنجا که بازرسی کالا در ایران انجام شده است ولی در پرونده اولاً «فرم پذیرش بازرسی» و ثانیاً «فرم حذف بازرسی در مبدأ» در پرونده مشاهده نشد لازم به ذکر است که اسناد یادشده جزو الزامات بازرسی می باشد. (۳۹۲-۷) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی با در نظر گرفتن مغایرت ها به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۹۴) - ثبت سفارش شماره ۱۰۳۱۶۵۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۱۲: (۳۹۴-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. اصولاً اسناد خرید (پروفرما، ثبت سفارش، سفارش خرید و...) بایستی با اسناد حمل (صورت حساب، بارنامه و لیست بسته بندی و...) مطابق باشند (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۳) - بارنامه در مقصد توسط شرکت کشتیرانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریای خزر صادر شده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۳۹۴-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۳۹۴-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۳۹۴-۶) - بارنامه فاقد مهر صادرکننده است. اصولاً بارنامه بایستی به صورت اصل و دارای امضاء و مهر صادرکننده باشد (پارت اول). (۳۹۴-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۱۰۵۰ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۳۹۴-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه (ANB8005119BAZ) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۹،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۱۷ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۱۱،۹۱۹ کیلوگرم به ارزش ۲۹۱،۲۳۹،۲۲ یورو از محل اسناد حمل پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۴-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۲۴۲۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۳۹۴-۹-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۲ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۳۵۳،۶۰۲ کیلوگرم به ارزش ۱۰۱،۷۸۵،۹۸ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹۴-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۱۱۷۲ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۳۹۴-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۱۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۱-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۶۵،۴۸۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب مغایر می باشد. (۳۹۴-۱۱-۳) - مبلغ درج شده در این سند ۸۹،۴۸۵،۷۳ یورو با مبلغ صورت حساب ۷۶،۴۸۳،۵۳ یورو مغایر می باشد (پارت دوم). (۳۹۴-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۶۵،۴۸۶ کیلوگرم به مبلغ ۸۹،۴۸۵،۵۳ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۳۹۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۰۹۴۱۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت چهارم): (۱-۱۳-۳۹۴) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۴ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۳-۳۹۴) - وزن مندرج در این سند ۹۷،۱۲۲ کیلوگرم با وزن مندرج بارنامه و صورت حساب مغایر است. (۱۴-۳۹۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالا به میزان ۹۷،۱۲۲ کیلوگرم به مبلغ ۲۹،۸۸۵،۷۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۱۵-۳۹۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۶-۳۹۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۷-۳۹۴) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۹۵- ثبت سفارش شماره ۷۲۸۲۴۶۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۰۳: ۳۹۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۵-۲- نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۹۵-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۹۵-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳۹۵-۵- مقدار کلای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۳۹۵-۶- از محل این ثبت سفارش دو سند گمرکی به شماره کوتاژهای ۲۳۹۳۵۷۸۱ و ۲۳۹۹۲۸۱۵ صادر شده که موارد آتی مشاهده می شود: ۳۹۵-۶-۱- از محل کوتاژ ۲۳۹۳۵۷۸۱ مقدار ۲۴،۸۳۰ کیلوگرم از گمرک به ارزش ۲۲۷،۸۱۸ یوآن خارج شده است که با اسناد ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۵-۶-۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۹۳۵۷۸۱ ملاحظه گردید که شماره بارنامه ۹۶۰۹۲۶ و بدون تاریخ با شماره ارائه شده به بانک و همچنین شماره ابزار پرداخت درج شده (۹۱۷۳۲۸۴۴) با شماره ابزار پرداخت این ثبت سفارش مغایر است. ۳۹۵-۶-۳- در سند گمرکی تحت شماره ۲۳۹۹۲۸۱۵ ملاحظه می شود شماره بارنامه ۹۶۰۹۲۸ و بدون تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹۵-۶-۴- ارزش مندرج در این سند گمرکی ۱،۰۷۹،۶۵۵ یوآن چین با اسناد ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۵-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۵-۸- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و استناد بانک عامل از سامانه گمرک کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۳۹۵-۹) - شایان ذکر است که از محل این ثبت سفارش یک پارت اسناد حمل، کالا به شرح فوق الذکر به مقدار ۵۳۰ تن و به ارزش ۵,۶۶۹,۷۵۰ یوآن چین (مندرج در صورت حساب) به بانک ارائه شده است در صورتی که در بارنامه مرتبط با اسناد حمل مقدار کالا ۱,۰۰۰ تن درج شده است که با مقدار کالا در صورت حساب مغایر می باشد. (۳۹۵-۱۰) - براساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۹۹۲۸۱۵ مقدار کالای ترخیص شده از محل بارنامه شماره ۹۶۰۹۲۸ (مغایر با بارنامه ارائه شده به بانک) ۱۱۵,۸۱۲ تن به ارزش ۱,۰۷۹,۶۵۰ یوآن چین بوده است. (۳۹۵-۱۱) - با در نظر گرفتن مغایرت های فوق الذکر و بر اساس مندرجات اسناد گمرکی که حاکی از ورود کالا می باشد، واردات محموله از محل این ثبت سفارش به میزان ۵,۶۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ - ۲,۴۱۵,۲۴۴ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۳۲۱,۴۱۲,۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹,۲۹۶,۹۰۳,۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۷۵,۴۹۰,۸۱۷ ریال.

(۳۹۶) - ثبت سفارش شماره ۹۰۰۱۰۷۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۱۹: (۳۹۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۶-۴) - با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۵-۳۹۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۳۹۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۳۹۶) - با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۳۹۶) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۳۹۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۴۷۶۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۶۳: (۱-۳۹۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۳۹۷) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۳۹۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است. (۳۹۷-۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۳۹۷-۵) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارزش خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است، لذا میزان تعهد ایفا نشده به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو می باشد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۳۹۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۸۲۶۷۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۴۷۰: (۳۹۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در سفارش خرید یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر است (پارت اول و دوم و سوم). (۳۹۸-۴) - وزن کالای مندرج در گواهی بازرسی مطابق با صورت حساب و مغایر با وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه است (پارت اول). (۳۹۸-۵) - بارنامه در مقصد توسط کشتیرانی مازندران صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است که این موضوع غیرمتعارف می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۸-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی به مقدار ۱,۱۱۵,۸۷۲ کیلوگرم و به ارزش ۳۲۲,۸۱۱,۲۶ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۹۸-۷) - وزن کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است (پارت دوم). (۳۹۸-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۱۲۴۱۰ موارد آتی مشاهده شده است (پارت دوم): (۳۹۸-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۴,۱۱ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۲۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت دوم). (۳۹۸-۸-۲) - در این سند ارزش کالا به مبلغ ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو به مقدار ۳۶۴ تن با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه شده به بانک ۱۰۴,۶۱۱,۵۴ یورو به وزن ۳۵۹,۴۹۰ تن مغایر است (پارت دوم). (۳۹۸-۸-۳) - ارزش اظهاری به گمرک ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه به بانک ۱۰۴,۶۱۱,۵۴ یورو به میزان ۲۴,۶۴۲,۷۳ یورو تفاوت دارد (پارت دوم). (۳۹۸-۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی مقدار ۳۶۴ تن و به ارزش ۱۲۹,۲۵۴,۲۷ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹۸-۱۰) - بارنامه در مقصد (بندر نوشهر) توسط کشتیرانی برج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت سوم). (۳۹۸-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۸۷۲۶۶۶ موارد آتی مشاهده شده است (پارت سوم): (۳۹۸-۱۱-۱) - در این سند شماره ۰۵۴۲۱۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۴،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۲۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳۹۸-۱۱-۲) - در این سند ارزش کالا به مبلغ ۱۲۹،۲۵۴،۲۷ یورو با ارزش مندرج در صورت حساب ارائه شده به بانک مغایر است. (۳۹۸-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی کالایی مقدار ۲۴۷،۵۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۷۲،۱۰۱،۰۷ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۹۸-۱۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۳۹۸-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۳۹۸-۱۵) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۳۹۹) - ثبت سفارش شماره ۷۹۹۰۲۲۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۳۳: (۳۹۹-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمعارف می باشد (پارت اول و دوم). (۳۹۹-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۹۰۴۱۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۳۹۹-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۴,۱۶ برابر با ۱۳۹۵,۰۱,۲۸ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۹۹-۴-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری نشده است. (۳۹۹-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۴۸۳۲ موارد آتی مشاهده شده است (پارت دوم): (۳۹۹-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه (۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۰۰۶۱) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۹,۱۳ برابر با ۱۳۹۵,۰۶,۲۳ با شماره و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹۹-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۱,۴۸۰,۴۰۷ کیلوگرم با اسناد حمل ارائه شده به بانک مغایر است. ۳۹۹-۵-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. گواهی مبدأ نیز بارگذاری نشده است. ۳۹۹-۶) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۵۴۴,۸۳۲ کیلوگرم کالا و به ارزش ۶۱۰,۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول و ۱,۴۸۰,۴۰۷ تن به ارزش ۳۳۶,۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۳۹۹-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۳۹۹-۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۳۹۹-۹) - با توجه به مغایرت های مذکور در سطور بالا و به رغم وجود سند ترخیص، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.

۴۰۰) - ثبت سفارش شماره ۶۲۸۰۱۸۸۰۶۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۳۳: ۹۵۵۱۸۹۳۳ - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۲-۴۰۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
(۳-۴۰۰) - در بارنامه نام کشتی درج نشده و شماره کانتینرها غیرواقعی و غیراستاندارد می باشد. (۴۰۰-)
(۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۴۰۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۰۰) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۷-۴۰۰) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۴۰۱) - ثبت سفارش شماره ۸۱۱۶۹۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۱۰۲: (۴۰۱-۱) - صورت حساب و بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۰۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۰۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۱۱۴۹۸ موارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۰۱-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۰۹۵۰۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۷،۰۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۴،۱۴ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۱-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۳،۷۸۵،۶۵۸ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۱-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۷۸۵،۶۵ کیلوگرم و به ارزش ۹۲۸،۷۹۰،۱۵ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۰۱-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۲۰۳۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۰۱-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۵۶۹۵۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۱-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۲۵،۵۸۸ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۱-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۲۵،۵۸۸ کیلوگرم و به ارزش ۳۲،۸۳۳،۶۱ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۰۱-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۰۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۴۰۱-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال.

۴۰۲- ثبت سفارش شماره ۸۹۱۲۸۱۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۲۶: ۴۰۲-۱- صورت حساب و بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۰۲-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۰۲-۳- بارنامه در مقصد (بندر امیر آباد) توسط شرکت کشتیرانی دریای خزر صادر شده و فاقد مهر و امضای صادرکننده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول). ۴۰۲-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۳۹۸۵۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۰۲-۴-۱- در این سند شماره بارنامه (00K1) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۳ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۲-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۱،۳۱۷،۳۷۲ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۲-۵- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۳۱۷،۳۷۲ کیلوگرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به ارزش ۳۰۶,۰۸۸,۹۴ یورو از محل اسناد حمل پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).
(۶-۴۰۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). (۷-۴۰۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۴۰۷۵۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم):
(۱-۷-۴۰۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۲۳ برابر با ۱۳۹۵,۰۸,۰۲ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۴۰۲) - وزن مندرج در این سند ۱,۳۶۷,۳۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۴۰۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۳۶۷,۳۳ کیلوگرم و به ارزش ۳۱۴,۲۴۴,۳۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۰۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۱۰-۴۰۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۰۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۴۰۲) - با در نظر گرفتن اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های مذکور به شرح سطور بالا، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۲۹۸,۰۶۶,۷۲ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۴۰۳) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۶۴۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۴۷۹: (۱-۴۰۳) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده
است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۰۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد
حمل مغایر می باشد و نام گیرنده مجتبی کحال زاده است (پارت اول). (۳-۴۰۳) - مقدار مندرج در
صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴۰۳) - تاریخ مندرج در
بارنامه مقدم بر تاریخ ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۵-۴۰۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه
بیشتر از مقدار آن در صورت حساب می باشد (پارت اول). (۶-۴۰۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ
۷۳۳۵۵۰۶۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۰۳) - در این سند شماره بارنامه
(BUIR4560420-01) و بدون تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۰۳-
۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۵۶,۰۵۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. (۷-۴۰۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۵۶,۰۵۰ کیلوگرم و به
ارزش ۲۵۶,۶۴۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۰۳) -
نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم و سوم).
(۹-۴۰۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۴۴۳۳۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۰۳) -
در این سند شماره بارنامه (۵۲۲۷) بدون تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۱۰-۴۰۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۹,۲۲ کیلوگرم و به ارزش ۵۶۹,۰۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص و میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۵۶۹,۰۳ یورو می باشد (پارت دوم). (۱۱-۴۰۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۱۲-۴۰۳) - شماره کانتینر مطابق با واقع و استاندارد نمی باشد (پارت سوم). (۱۳-۴۰۳) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۴-۴۰۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. (۱۵-۴۰۳) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۱,۱۸ - ۱,۶۰۵,۹۰۰؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰,۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۷۳,۰۶۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۹۴۵,۲۷۸,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۶۷۲,۲۱۷,۶۰۰ ریال.

(۴۰۴) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۸۷۴۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۸۵: (۱-۴۰۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است (پارت اول و دوم): (۲-۴۰۴) - نام فروشنده در بارنامه و صورت حساب و سایر اسناد حمل با نام فروشنده در پروفرما مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۰۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۵۶۳۳۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۰۴) - در این سند شماره بارنامه (BBD3) و تاریخ (۲۰۱۶.۰۹.۰۸ مخدوش) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۰۴) - در این سند تصریح شده است که کالا دارای بیش بود است ولی درصد بیش بود توسط گمرک اعلام نشده است. (۴-۴۰۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۷۷۷,۸۶۸ کیلوگرم و به ارزش ۹۲۱,۱۲۷ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۰۴) - بارنامه در مقصد (تهران) صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۶-۴۰۴) - گواهی مبدأ در ایران در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است. در صورتی که گواهی مبدأ اصولاً توسط اتاق بازرگانی کشور صادرکننده و یا فروشنده کالا صادر می شود (پارت دوم). (۷-۴۰۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۷۸۶۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۰۴) - در این سند شماره بارنامه (4ZO) و تاریخ (۲۰۱۶.۰۹.۱۵ مخدوش) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۲-۷-۴۰۴) - کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود می باشد (پارت دوم). (۸-۴۰۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۲۰,۵۷۸ کیلوگرم و به ارزش ۵۴,۸۷۳,۱۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است (پارت دوم). (۹-۴۰۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۰۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۰۴) - شایان ذکر است که براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال.

(۴۰۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۲۴۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۷۸: (۱-۴۰۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۰۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۰۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم). (۴-۴۰۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۰۵) - گواهی بازرسی توسط شرکتی صادر شده است که در لیست شرکت های بازرسی بانک مرکزی نمی باشد و لذا این مغایرت مورد توجه بانک عامل قرار نگرفته است (پارت اول). (۶-۴۰۵) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صورت حساب و بارنامه است (پارت اول). (۷-۴۰۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۲۰۶ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۷-۴۰۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۴۰۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۴۷۲،۹۶۸ کیلوگرم و به ارزش ۸۴۳،۶۷۶،۶۱ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۹-۴۰۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۴۰۹۰۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۰۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۴۰۵) - وزن مندرج در این سند ۴۷۳،۷۳۹ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۴۰۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۷۳،۷۳۹ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۸،۰۴۹،۶۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱-۴۰۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۰۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۰۵-۱۳) - با در نظر گرفتن اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو قابل احراز نمی باشد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.

(۴۰۶) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۰۱۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۳۰: (۴۰۶-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۲۴۰۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۰۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴۰۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۵-۴۰۶) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری بوده ولی گواهی بازرسی و اسناد منضم به آن (تست رپورت و اظهارنامه فروشنده) در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۶-۴۰۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۴۸۰۷۱۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۰۶) - در این سند شماره بارنامه (4BBM) و تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۸،۰۳،۲۰۱۷ برابر با ۱،۰۸،۱۳۹۶ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۶-
۶-۲) وزن مندرج در این سند ۱۱۹،۹۰۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر
می باشد. ۴۰۶-۷) با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۹،۹۰۰ کیلوگرم و به
ارزش ۲۷،۰۶۶ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۰۶-۸)-
مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم و سوم). ۴۰۶-
۹)- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده
نگردید (پارت دوم و سوم). ۴۰۶-۱۰)- نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است (پارت دوم
و سوم). ۴۰۶-۱۱)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به
تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۶-۱۲)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز
نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال
جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص
نشده است. ۴۰۶-۱۳)- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر ورود محموله از محل
این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۰،۱۰،۱۳۹۴
مبلغ ۸۲۰،۰۰۹ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۶۳۷ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به
اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز
برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۰۷-)- ثبت سفارش شماره ۹۴۹۰۱۸۳۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۸۶: ۴۰۷-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۷-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۰۷-۳)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴۰۷-۴)- مقدار کالای مندرج در گواهی بازرسی با مقدار مندرج در بارنامه مغایر می باشد. ۴۰۷-۵)- مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد. ۴۰۷-۶)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۵۵۹۳ موارد آتی مشاهده می شود: ۴۰۷-۶-۱)- در این سند شماره بارنامه (HDMUBUIR6203363-01) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۷-۶-۲)- وزن مندرج در این سند ۳۲۸،۰۳۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۰۷-۶-۳)- ارزش کالای اظهاری به میزان ۸۰ درصد بیش بود دارد و به استناد نامه شماره ۱۴۷،۲۴۹۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ بانک اقتصاد نوین خطاب به دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر تأیید ۸۰ درصد بیش بود، در پرونده پاسخ گمرک مشاهده نگردید. ۴۰۷-۷)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۲۸،۰۳۵ کیلوگرم و به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۴۰۷-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۷-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۰۷)-
صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک کالا دارای ۸۰ درصد بیش بود است و محموله
وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به
شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت
کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این
شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۱۱ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو:
۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴۰۸)- ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۹۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۸۱: (۱-۴۰۸)- صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۰۸)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل
مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۰۸)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۹۵۰۰۰۰۵۰۱۷
(۲۱۰۷۴۷۲۲) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۰۸)- در این سند شماره بارنامه
ISC1023WSUC1973 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۷,۲۵ برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۰۴ می باشد. (۲-۳-۴۰۸)- وزن
مندرج در این سند ۲۵۰,۴۵۶ تن می باشد. (۴-۴۰۸)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی
مقدار ۲۵۰,۴۵۶ کیلوگرم و به ارزش ۳۸۳,۳۴۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده
است (پارت اول). (۵-۴۰۸)- وزن کالای مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه مغایر می باشد (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دوم). (۶-۴۰۸) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۴۰۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۷۶۱۴۸۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم):
۴۰۸-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUAEIR0237243-03 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۸ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۷-۴۰۸) - وزن مندرج در این سند ۷۵،۵۴۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۸-۴۰۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵،۵۴۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۶،۶۵۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۰۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۰۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۰۸) - به رغم اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۰۹- ثبت سفارش شماره ۹۳۶۴۵۳۲۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۷۷: ۹۰۹-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۹-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۰۹-۳- نام کشتی در بارنامه قید نشده است. ۴۰۹-۴- شماره کانتینرهای مندرج در بارنامه غیراستاندارد است. ۴۰۹-۵- با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۰۹-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۰۹-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۰۹-۸- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۱۰ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۹۷،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۹،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۵۱۲،۰۰۰،۰۰۰ ریال. ۴۱۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۳۵۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۰۶: ۴۱۰-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۲-۴۱۰) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۳-۴۱۰) - تاریخ بارنامه ارائه شده به گمرک حدود یکسال قبل از تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۴۱۰) - در بارنامه به جای یک بندر مقصد نام ۳ بندر مقصد ذکر شده است (پارت اول). (۵-۴۱۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۷۱۲۱۴۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۵-۴۱۰) - در این سند شماره بارنامه (2BM) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۲۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۱۰) - وزن مندرج در این سند ۷۹۶،۷۱۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۵-۴۱۰) - کالا به میزان ۲۵ درصد بیش بود ارزش دارد در این خصوص استعلام بانک از گمرک در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۹۶،۷۱۵ کیلوگرم و به ارزش ۱۸۴،۰۲۱،۳۹ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷-۴۱۰) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم و سوم و چهارم). (۸-۴۱۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم و چهارم). (۹-۴۱۰) - نام کشتی و شماره سفر در بارنامه قید نشده است (پارت سوم و چهارم). (۱۰-۴۱۰) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری بوده ولی گواهی بازرسی و اسناد منضم به آن (تست ریپورت و اظهارنامه فروشنده) در پرونده مشاهده نشد (اول و دوم و سوم و چهارم). (۱۱-۴۱۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت چهارم). (۱۲-۴۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۴-۴۱۰) - با در نظر گرفتن موارد فوق الذکر و با عنایت اینکه از محل اسناد حمل پارت دوم و سوم و چهارم اسنادی مبنی بر انجام تشریفات گمرکی و ترخیص کالا از گمرک در پرونده بانک مشاهده نشد لذا با در نظر گرفتن بیش بود ارزش از محل اسناد پارت اول، میزان تعهد ایفا نشده این پرونده جمعا به ارزش ۳۵۶,۴۸۳,۶۱ یورو می باشد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰ ریال.

(۴۱۱) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۹۶۲۳۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۱۱: (۱-۴۱۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۱۱) - اسناد حمل فاقد بارنامه می باشد. از آنجا که بارنامه اصلی ترین سند در تجارت بین المللی محسوب می شود فقدان این سند در پرونده به معنی عدم تحویل و عدم بارگیری کالا محسوب می شود (پارت اول). (۳-۴۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۵۸۶۵۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۱۱) - در این سند شماره بارنامه ANB8004756BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۷,۱۳ برابر با ۱۳۹۶,۰۴,۲۲ درج شده است. (۲-۳-۴۱۱) - وزن مندرج در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند ۵۵۲،۳۹۵ کیلوگرم با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۱۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۵۲،۳۹۵ کیلوگرم و به ارزش ۱۴۵،۰۴۵۷،۸۵ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۱۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۱۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۱۱) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتیرانی دریای خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۸-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۳۶۶۱۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۸-۱۱) - در این سند شماره بارنامه ANB8005127BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۰۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۸ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۱۱) - وزن مندرج در این سند ۱۳۵۴،۱۵۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۹-۱۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۳۵۴،۱۵۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۵۴،۵۲۴،۵۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۱۲) - به اعتقاد این هیأت براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۱۲) - ثبت سفارش شماره ۹۶۰۸۵۱۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۲۹: (۱۲-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۱۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۱۲-۳) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتیرانی دریایی خزر صادر شده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). (۱۲-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۸۵۷۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۲-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۸,۲۹ برابر با ۱۳۹۶,۰۶,۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۲-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۱۳,۶۱۱ کیلوگرم و به ارزش ۲۲۸,۲۳۵,۱۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱۲-۶) - در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۷۹۰۰ موارد آتی مشاهده می شود: ۶-۱-۱۲- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶-۱۲- (۲) وزن مندرج در این سند ۵۱۲،۱۵۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷-۱۲- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۱۲،۱۵۶ کیلوگرم و به ارزش ۱۳۴،۸۸۹،۱۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸-۱۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۷۷۲۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): ۸-۱-۱۲- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹-۱۲- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۰۶،۰۶۲ تن و به ارزش ۸۵،۰۷۸،۲۹ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۱۰-۱۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۲۱۸۱۷۲ موارد آتی مشاهده می شود: ۱۰-۱-۱۲- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۲۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۰-۱۲- (۲) وزن مندرج در این سند ۱۶۵،۸۰۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۱-۱۲- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶۵،۸۰۱ کیلوگرم و به ارزش ۵۱،۵۳۹،۹۶ یورو از محل اسناد پارت چهارم از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). ۱۲-۱۲- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۱۳-۱۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۱۴) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو، از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

(۱۳-۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۰۸۷۸۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۳۵۵: (۱۳-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۱۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۱۳-۳) - وزن مندرج در گواهی بازرسی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت اول). (۱۳-۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۱۳-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۱۳-۶) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول). (۱۳-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۲۹۱۰۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱۳-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۱۵ برابر با ۱۳۹۵,۱۲,۲۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳-۷-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۰۰،۸۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۳-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۰،۸۶ کیلوگرم و به ارزش ۱۵۲،۳۵۲ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۳-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۴۸۵۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): ۱۳-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه HDMUBUIR6203363-04 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۳-۹-۲) - وزن مندرج در این سند ۴۲،۹۷۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۳-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۲،۹۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۵،۱۸۴ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۱۳-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۱۳-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۳-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو، از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد یورو: ۳۹,۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه
التفاوت: ۲,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

۴۱۴- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۰۹۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۸۹۶۴: ۹۵۵۱۸۹۶۴-۱-۴۱۴- صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است. ۴۱۴-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد.
۴۱۴-۳- در بارنامه نام کشتی و شماره صفر درج نشده است. ۴۱۴-۴- شماره کانتینرهای درج شده
در بارنامه غیراستاندارد است. ۴۱۴-۵- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر
ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۱۴-۶- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه
تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور
شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۱۴-۷- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر
می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه
شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه
گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۱۴-۸- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر،
ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور
نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
۱۳۹۵,۱۱,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱,۱۸۹ ریال؛
خرید: ۱۷,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۱۵- ثبت سفارش شماره ۷۳۰۵۱۲۳۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۰۹۴: ۱-۴۱۵- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). ۲-۴۱۵- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۳-۴۱۵- بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط شرکت کشتیرانی مازندران صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم و سوم). ۴-۴۱۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۵۲۵۹۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۱-۴-۴۱۵- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵-۴۱۵- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۰۱،۶۶۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۷۱،۷۱۴،۱۴۱ وون از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶-۴۱۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۱۹۵۸۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۷-۴۱۵- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۶،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷-۴۱۵- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۷،۵۰۲ کیلوگرم و به ارزش ۴۰،۱۴۴،۳۸۲ وون از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۸-۴۱۵- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). ۹-۴۱۵- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰- گواهی مبدأ در مقصد در منطقه آزاد تجاری - صنعتی انزلی صادر شده است. اصولاً گواهی مبدأ در اتاق بازرگانی کشور فروشنده یا صادرکننده کالا صادر می شود و صدور گواهی مبدأ در کشور مقصد برخلاف روال جاری تجار بین الملل می باشد (پارت سوم). ۱۱-۱۱- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۸۱۳۷۵۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): ۱۱-۱۱-۱- در این سند شماره بارنامه ANB8004753BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۲-۱۲- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۱۹۱،۲۹ کیلوگرم و به ارزش ۴۰۷،۸۱۵،۷۷۳ وون از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۱۳-۱۳- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۱۴-۱۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۵-۱۵- با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با توجه به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۲۱،۴۸۶،۰۰۰ وون از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۱۸ مبلغ ۱۹۸،۰۹۲ ریال عمان با نرخ مبادله ای ریال عمان ۷۸،۸۳۷ از بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ریال عمان در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۴۱۶- ثبت سفارش شماره ۹۸۴۷۰۱۶۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۲۷: ۹۱۶-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۱۶-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۱۶-۳- بارنامه در مقصد (نوشهر) توسط کشتیرانی موج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت اول و دوم). ۴۱۶-۴- شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گواهی بازرسی با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول و دوم). ۴۱۶-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۷۲۳۰۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۱۶-۵-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۵۶۳۱۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷، ۱۲، ۲۲ برابر با ۱۳۹۵، ۰۳، ۲۱ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۱۶-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۱۰۹۹ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۱۶-۶- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۹۹ تن و به ارزش ۱،۹۸۳،۶۷۴،۰۸ یوان چین از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۱۶-۷- در سند گمرکی تحت کوتاژ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۴۴۸۹۳۸۳ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۱۶) - در این سند شماره بارنامه 57117A و تاریخ بارنامه ۲۰۱۸،۰۴،۱۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۲۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۴۱۶) - وزن مندرج در این سند ۱۹۲۷ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۸-۴۱۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۹۲۷ تن و به ارزش ۳،۴۴۶،۳۷۳،۱۴ یوآن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۱۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۰-۴۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۱-۴۱۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۱۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۱۲۶۸۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۸۹: (۱-۴۱۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۱۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۱۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۵۶۹۶۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۱۷) - در این سند تاریخ بارنامه (درج نشده است) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴-۴۱۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۵۰،۲۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۰،۷۲۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۱۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۴۱۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷-۴۱۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۱۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۹-۴۱۷) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۱۸-)- ثبت سفارش شماره ۴۱۱۸۴۳۹۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۱۶: ۴۱۸-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۱۸-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۱۸-۳)- نام کشتی در بارنامه قید نشده است. با توجه به عدم درج نام کشتی در بارنامه مشخص می شود که این سند طبق روال تجارت بین المللی تنظیم نشده است. ۴۱۸-۴)- شماره کانتینر های درج شده در بارنامه غیراستاندارد است. توضیح اینکه شماره کانتینر شامل چهار حرف و هفت رقم می باشد. ۴۱۸-۵)- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۱۸-۶)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۱۸-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۴۱۸-۸)- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۹-۴) - ثبت سفارش شماره ۷۲۷۶۴۵۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۲۱: ۱۹-۴) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۱۹-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۱۹-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول). ۱۹-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۲۸۹۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۱۹-۴) - در این سند شماره بارنامه ۹۹۹۹۴۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۲۰ برابر با ۱۳۹۴،۱۲،۰۱ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۹-۴) - وزن مندرج در این سند ۳،۱۸۶،۵۴۳ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۹-۴) - براساس اعلام گمرک به میزان ۱۵،۹ درصد دارای بیش بود ارزش می باشد. ۱۹-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۱۸۶،۵۴۳ کیلوگرم و به ارزش ۷۸۲،۲۱۳،۹۶ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۱۹-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۶۰۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۱۹-۶) - در این سند شماره بارنامه ۲۵۶۹۵۶ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۹-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۲،۲۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۴،۸۰۱،۰۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۱۹-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۱۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۱۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۰۷,۰۱۵ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۰۷,۰۱۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۶,۶۴۹,۲۴۹,۳۳۰ ریال، فروش: ۳۱,۹۱۷,۴۴۳,۲۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۲۶۸,۱۹۳,۹۲۰ ریال.

(۴۲۰) - ثبت سفارش شماره ۸۰۹۸۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۴۴۷: (۱-۴۲۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۰) - نام فروشنده در برنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۸۰۴۰۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۰) - در این سند شماره برنامه ۰۰۹۵۰۰۰۰۶۱ و تاریخ برنامه ۲۰۱۶,۰۹,۱۰ برابر با ۱۳۹۵,۰۶,۲۰ با شماره و تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲۰) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲-۳- وزن مندرج در این سند ۲,۹۰۳,۲۱۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۴۲۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۹۰۲,۲۱۵ کیلوگرم و به ارزش ۶۷۵,۲۴۳,۱۸ یورو از محل اسناد حمل پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۰) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۴۲۰-۶) - نام کشتی در بارنامه قید نشده است (پارت دوم). (۷-۴۲۰) - با توجه به ظهرو نویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۸-۴۲۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۲۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۰-۴۲۰) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۹۰,۴۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۱۰ - ۶۹۰,۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۹۹ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۲۸۰ ریال؛ خرید: ۲۲,۸۵۴,۱۹۷,۵۲۰ ریال، فروش: ۲۷,۸۱۲,۵۳۴,۴۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۸,۳۳۶,۸۸۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۲۱)- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۶۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۲۵: (۱-۴۲۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۲۱)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۲۱)- بارنامه در مقصد توسط کشتیرانی موج آبی خزر صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است. (۴-۴۲۱)- با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۴۲۱)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۲۱)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۷-۴۲۱)- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. میزان تعهد ایفا نشده می باشد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.
(۴۲۲) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۳۹۹۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۰۵: (۱-۴۲۲) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل
مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۵۵۱۵۸
(۲۱۱۴۲۸۲۷) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۲) - در این سند شماره بارنامه
۰۲۰۷۴۴۳۰۸ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به
بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۲۲) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر
بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می
شد. (۴-۴۲۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۷،۴۶۰ تن و به ارزش ۲۶۹،۲۹۵،۲۰
یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۲) - وزن مندرج در
گواهی بازرسی ۱۴۸،۶۵۰ تن با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۶-۴۲۲) - مقدار
مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۴۲۲) - در سند
گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۹۸۴۸۵ (۲۱۹۰۲۰۳۰) موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم):
(۱-۷-۴۲۲) - در این سند شماره بارنامه VASJEABND022765-01 و فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه
شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۴۲۲) - وزن مندرج در این سند ۱۵۲،۹۳ کیلوگرم با وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲۲-۷-۳) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴۲۲-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۵۲,۹۳,۱۵۲,۹۳ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۰,۷۰۴ یورو از محل اسناد حمل پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۲۲-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۲۲-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۲۲-۱۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۲۳-)- ثبت سفارش شماره ۹۳۴۲۷۲۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۶۹۹: ۹۲۳-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۲۳-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۲۳-۳)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶،۲۳۰ کیلوگرم تن و به ارزش ۳،۳۱۲،۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۲۳-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۸۰۸۳۴ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۲۳-۴-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۹،۰۹،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۲ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۲۳-۵)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶،۲۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۳،۳۱۲،۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۲۳-۶)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۸۱۱۰۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۲۳-۶-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۲۳-۷)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۱،۰۳ تن و به ارزش ۱۶،۵۶۰،۰۰۰ این ژاپن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۲۳-۸)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۳-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است. از محل اسناد حمل پارت سوم سند ترخیص در پرونده مشاهده نشد. (۱۰-۴۲۳)-
با در نظر گرفتن به استناد مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه
گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این
ثبت سفارش به ارزش ۳۲,۰۸۵,۰۰۰ یین ژاپن از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت
حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۲,۲۷
مبلغ ۳۲,۰۸۵,۰۰۰ یین با نرخ مبادله ای یین ۲۸۰,۱۹ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به
اینکه نرخ ارز یین در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز
برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۴۲۴)- ثبت سفارش شماره ۹۲۸۱۹۶۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۵۰۴: (۱-۴۲۴)- صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۲۴)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۲۴)- بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط
شرکت دریایی آرین سنت صادر شده است. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید
نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و.. جهت انجام تشریفات
گمرکی اقدام نماید لذا چنین سندی غیرمتعارف می باشد (پارت اول). (۴-۴۲۴)- در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۲۰۶۳۱۶۲۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۲۴)- در این سند شماره
بارنامه ۲۴۰۵۹۵۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۸,۱۵ برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۸۶۷,۰۱۱ کیلوگرم و به ارزش ۲۱۲,۲۰۶,۳۱ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۹۳۸ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۶-۴۲۴) - در این سند شماره بارنامه ۲۴۰۷۹۵۲ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۱۵ برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۲۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۱۱,۸۶۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۲۲,۳۸۸,۴۳ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۲۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت سوم). (۹-۴۲۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۰۳۶۹۹۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱-۹-۴۲۴) - در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۱۵ برابر با ۱۳۹۵,۱۲,۲۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۱۰-۴۲۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۶۴,۲۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۵,۳۶۱,۲۵ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۱-۴۲۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۲۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۲۴) - با در نظر گرفتن مغایرت های فوق الذکر در اسناد موجود در پرونده، ورود از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو (ارز خریداری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده) از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۱۶،۹۲۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۹۷۷،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۴۲۵- ثبت سفارش شماره ۹۲۲۰۰۳۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۹۸: ۹۵۵-۱-۴۲۵- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۵-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۲۵-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴۲۵-۴- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۴۲۵-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۳۵۶۴ موارد آتی مشاهده می شود: ۴۲۵-۵-۱- در این سند شماره بارنامه 0017A68379-01 فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۲۵-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۱۷۳،۲۶۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۲۵-۶- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۷۳،۲۶۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۴۸،۳۲۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است. ۴۲۵-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۵-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد حمل پارت دوم در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۴۲۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال. (۴۲۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۳۱۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۴۸: (۹۵۵۰۱۷۴۸-۴۲۶-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۶) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۶) - شماره بارنامه استنادی در گواهی بازرسی مغایر با شماره بارنامه ارائه شده به بانک می باشد (پارت اول). (۴-۴۲۶) - بازرسی در مقصد انجام شده است (پارت اول). (۵-۴۲۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۶۷۵۵۲ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۵-۴۲۶) - در این سند شماره بارنامه EGLV002602905812 فاقد تاریخ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۴۲۶) - وزن مندرج در این سند ۱۱۰,۶۴۸ کیلوگرم با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۲۶-۶-)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۱۰,۶۴۸ کیلوگرم و به ارزش ۱۴,۸۲۷,۸۶۰ ین ژاپن یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۲۶-۷-)- ارزش کسر وزن به مقدار ۸,۳۴ تن را بانک به گمرک اعلام نکرده است (پارت دوم). ۴۲۶-۸-)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۲۶-۹-)- تعداد کالای خارج شده از گمرک با تعداد مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). ۴۲۶-۱۰-)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۵۹۶۳۵ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۲۶-۱۰-۱-)- در این سند شماره بارنامه 0016D16459-02 فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۲۶-۱۱-)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۴,۶۶۰ تن و به ارزش ۱۱,۳۹۵۳,۴۸۵ ین ژاپن از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۲۶-۱۲-)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۲۶-۱۳-)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۲۶-۱۴-)- با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۴,۰۴۹,۱۶۰ ین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ مبلغ ۳۴،۰۴۹،۱۶۰ ین با نرخ مبادله ای ین ۲۷۹،۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز ین در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۴۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۶۰۲۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۲۱۲: (۴۲۷-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۲۷-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۲۷-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۵۶۳۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۲۷-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه BBDM2 و تاریخ ۲۰۱۶.۰۸.۰۸ (مخدوش) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۲۷-۳-۲) - در سامانه گمرکی اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۲۷-۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۶۵۵ کیلوگرم و به ارزش ۸۹۰،۶۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۲۷-۵) - گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیر آباد صادر شده است (پارت دوم). (۴۲۷-۶) - با توجه به اینکه کالای موضوع این ثبت سفارش گندم خوراکی بوده است گواهی بازرسی ۳ ماه بعد از تاریخ بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۴۲۷-۷) - بارنامه در مقصد (تهران) توسط شرکت کشتیرانی دریای آرین صادر شده است (پارت دوم). (۴۲۷-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۷۷۰۳ موارد آتی مشاهده می شود. (پارت دوم): (۴۲۷-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه 3ZO و تاریخ آن (۲۰۱۶.۰۸.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۲۷-۸-۲) - اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۹-۴۲۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۴۴,۱۶۶ کیلوگرم و به ارزش ۸۵,۴۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۲۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۲۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۴۲۷) - علی رغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.

(۴۲۸) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۱۹۵۳۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۰۴۷: (۱-۴۲۸) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۲۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۲۸) - گیرنده کالا در بارنامه مجتبی کحال زاده درج شده است. (۴-۴۲۸) - در سند گمرکی تحت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کوتاژ ۲۱۲۰۶۱۱۰ مورد آتی مشاهده می شود: (۱-۴-۴۲۸) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۸،۰۸،۰۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۱۶ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۴۲۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۶۳،۴۷۷ کیلوگرم و به ارزش ۲۵۱،۶۸۰ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۲۸) - با توجه به ظهنویسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۷-۴۲۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۲۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴۲۸) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۱۰۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۱۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۵۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۵۶،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۰۳،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

(۴۲۹) - ثبت سفارش شماره ۸۸۰۱۷۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۰۲: (۱-۴۲۹) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۲۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۲۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۹۴۰۰۱۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۲۹) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۶۴۱ و تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۵.۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴-۴۲۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۸۷۷,۷۷ کیلوگرم و به ارزش ۶۷۱,۸۲۵ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵-۴۲۹) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی ۲ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت دوم). (۶-۴۲۹) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت دوم). (۷-۴۲۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۳۳۹۸۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۷-۴۲۹) - در این سند شماره بارنامه ۹۵۷۹۱ و تاریخ آن (۲۰۱۶.۰۵.۲۶) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۸-۴۲۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۴۸,۷۸۱ کیلوگرم و به ارزش ۲۱۸,۳۴۹,۶۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۲۹) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. ۴۲۹- (۱۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۲۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۱۲-۴۲۹) - با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۹۱۸,۴۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۴۳۰) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۵۱۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۳۰۷: (۴۳۰-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۰-۳) - در بارنامه نام بندر مقصد ۳ بندر ذکر شده است (پارت اول). (۴۳۰-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۵۵۲۲۲ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۰-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۴۰ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۷,۳۱ برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۱۰ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۰-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳,۰۰۸,۶۸۵ کیلوگرم و به ارزش ۷۳۴,۰۱۶۲,۵۶ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۰-۶) - بارنامه در مقصد (تهران) توسط شرکت دریای آرین صادر شده است. با توجه به اصول حاکم بر صدور بارنامه ها، این سند در مبدأ حمل و در قبال تحویل کالا به متصدی حمل صادر می شود و زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دهد، رسیدی تحت عنوان بارنامه دریافت می کند ولی زمانی که بارنامه در مقصد صادر می شود در واقع فرستنده بدون دریافت رسید، کالا را تحویل داده است (پارت دوم). (۷-۴۳۰) - گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی بندر امیرآباد صادر شده است (پارت دوم). (۸-۴۳۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۸۰۷۷ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۸-۴۳۰) - در این سند شماره بارنامه 5ZO و تاریخ آن (۲۰۱۶؟؟.۱۵) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۸-۴۳۰) - وزن مندرج در این سند ۹۵۴,۸۱۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۸-۴۳۰) - بر اساس این سند ارزش کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود ارزش دارد. توضیح اینکه بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۱۴۷,۲۶۳۲.س ش مورخه ۱۳۹۷,۰۶,۱۹ خطاب به دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران خواستار تأیید بیش بود ارزش کالا شده است. ولی پاسخ دفتر مذکور در پرونده مشاهده نگردید. (۹-۴۳۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۷۱,۶۹۵ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۷,۰۹۳,۵۸ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۴۳۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۱-۴۳۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۴۳۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۲۲۹،۴۷۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۶۰۰،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۳۷۱،۳۲۸،۰۰۰ ریال.

۴۳۱- ثبت سفارش شماره ۹۹۷۰۶۲۱۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۷۸: ۴۳۱-۱- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۳۱-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۴۳۱-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۲۳۰۸۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۳۱-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۱۶۰۸۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۱،۰۶ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۱۶ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۳۱-۳-۲- وزن مندرج در این سند ۲،۷۸۲،۷۱۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۱-۳-۳- در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۴۳۱-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲،۷۸۲،۷۱۵ کیلوگرم و به ارزش ۶۳۷،۱۴۷،۳۵ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۳۱-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۷۸۳۹۴۷ موارد آتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۱-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۳ و تاریخ آن ۲۰۱۷،۰۲،۰۸ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۱-۵- (۲) - در سامانه گمرکی تصویرکپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴۳۱-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱،۲۲۵،۳۸ کیلوگرم و به ارزش ۲۸۱،۲۵۲،۶۴ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۱-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۱-۹) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های فوق حاکی از عدم ورود کالا بر اساس ثبت سفارش موجود بوده و در قبال مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو ترخیص کالا احراز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۳۲) - ثبت سفارش شماره ۸۰۹۸۲۲۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۳۲۹۶: با توجه به عدم ارائه اسناد حمل به بانک توسط شرکت و همچنین عدم وجود سندی دال بر ترخیص کالا در پرونده، کالا ترخیص و رفع تعهد نشده است. لذا بابت ارز تخصیصی به ارزش ۶۹۰،۴۸۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۹ مبلغ ۷۴۵،۴۶۳ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰،۵۱۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۴۳۳) - ثبت سفارش شماره ۸۷۷۷۷۷۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۰۲۷۷۷: (۱-۴۳۳) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۲-۴۳۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۳-۴۳۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴-۴۳۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۳۳) - در بارنامه نام بندر مقصد به جای ۱ بندر، ۳ بندر ذکر شده است (پارت اول). (۶-۴۳۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۳۲۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۳۳) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. (۷-۴۳۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۱۵،۰۴۶ کیلوگرم و به ارزش ۱۶۵،۴۴۳،۸۴ یورو از محل اسناد پارت اول گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۳۳) - در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۳۹۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۳-۸-۱)- در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت دوم). (۴۳۳-۹)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵۸,۵۹ کیلوگرم و به ارزش ۱۷۲,۰۲۶,۷۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۳-۱۰)- نام کشتی در بارنامه قید نشده است (پارت سوم). (۴۳۳-۱۱)- با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۴۳۳-۱۲)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۳-۱۳)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۳۳-۱۴)- با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۶۹۰,۴۸۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۰۹,۲۹ مبلغ ۷۴۵,۴۶۳ فرانک با نرخ مبادله ای فرانک ۳۰,۵۱۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز فرانک در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۳۴) - ثبت سفارش شماره ۹۱۶۸۴۰۹۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۲۸: (۴۳۴-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۴-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۳۴-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۴۳۰۸ مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۱۰ درخصوص اسناد پارت اول موارد آتی مشاهده می شود: (۴۳۴-۳-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۶۹۵۱۹ و تاریخ آن ۲۰۱۶،۰۳،۲۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۴ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۴-۳-۲) - در این سند وضعیت اظهار «پروانه نشده» است ولیکن کالای ترخیص شده ۳،۱۷۱،۸۴۲ کیلوگرم درج شده است. (۴۳۴-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۴-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۳۴-۶) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۷،۵۷۶ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۸۲۸،۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷،۳۶۱،۲۳۶،۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲،۷۷۰،۱۸۰،۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۰۸،۹۴۴،۱۲۸ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۳۵)- ثبت سفارش شماره ۹۸۵۲۴۱۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۴۳۳: (۴۳۵-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۵-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۳۵-۳)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۴۳۵-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۱۰۴ مورخه ۲۰۱۸،۰۹،۱۰ درخصوص اسناد پارت اول مورد آتی مشاهده می شود: (۴۳۵-۴-۱)- در این سند شماره بارنامه ۰۰۵۱۱۹۵۱ و تاریخ آن ۲۰۱۷،۰۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۵-۵)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۶۷۸,۰۵۶ کیلوگرم و به ارزش ۶۲۴,۲۲۱,۰۹ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۴۳۵-۶)- با توجه به ظهرونیسی اسناد حمل پارت دوم و سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۴۳۵-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۵-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۵-۹)- با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ۳۳,۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۷۲۵,۹۹۰,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۵,۶۷۹,۸۴۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴,۹۵۳,۸۴۹,۶۰۰ ریال.

(۴۳۶) - ثبت سفارش شماره ۸۹۱۰۵۳۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۰۹۲: (۴۳۶-۱) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد. با توجه به اینکه صدور بارنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج
وسیله نقیله از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده
صادر گردد، ولی متأسفانه بارنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف
مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۶-۳) - مشخصات نماینده شرکت
حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۳۶-۴) - در سند گمرکی
تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰۰۱۵۳۷ (۲۰۵۵۶۳۹۱) موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۶-۴)
(۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۵۱۸۰۷ و تاریخ آن ۲۰۱۶,۰۸,۰۱ برابر با ۱۳۹۵,۱۱,۰۵ با شماره
و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۴-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی
فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۷۲۵,۹۱۸ کیلوگرم
و به ارزش ۹۲۱,۱۸۵,۰۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول).
(۴۳۶-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۹۵۰۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۶-۶)
(۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۰۰۰۶۳ و تاریخ آن ۲۰۱۶,۰۸,۱۳ برابر با ۱۳۹۵,۰۵,۲۳ با شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۶-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۷) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۴۹,۶۸۸ کیلوگرم و به ارزش ۱۲,۱۶۵,۵۹ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۶-۸) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری است گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد (پارت سوم). (۴۳۶-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۰۰۴۰۰۰ (۲۲۰۳۶۹۸۳) موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۴۳۶-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۶ و تاریخ آن ۲۰۱۷,۰۵,۲۵ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۰۴ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۶-۹-۲) - مبلغ این سند ۴۳,۶۲۵,۰۱ یورو با مبلغ صورت حساب مغایر است. (۴۳۶-۹-۳) - وزن مندرج در این سند ۱۷۴,۴۲۳ کیلوگرم با وزن بارنامه ۱۷۸,۷۹۱ کیلوگرم مغایر است. (۴۳۶-۹-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۳۶-۱۰) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۷۴,۴۲۳ کیلوگرم و به ارزش ۴۳,۶۲۵,۰۱ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۴۳۶-۱۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۶-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۶-۱۳) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود به شرح فوق الذکر، ورود و ترخیص محموله به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲،۱۶۶،۰۳۲،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹،۰۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۸۷۳،۹۶۸،۰۰۰ ریال.

۴۳۷- ثبت سفارش شماره ۴۱۸۸۲۰۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۱۷۸: ۹۵۵۱۹۱۷۸-۴۳۷-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۳۷-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۳۷-۳- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۴۳۷-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۳۷-۵- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). ۴۳۷-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۳۸۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۳۷-۶-۱- در این سند شماره بارنامه CAN035062A-02 و تاریخ آن ۲۰۱۷،۰۶،۱۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۰۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۷-۶-۲- وزن مندرج در این سند ۱۰۹،۶۹۰ با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۳۷-۳- بر اساس نامه شماره ۹۷،۹۳۰۱۰۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ مدیر کل دفتر بررسی و تعیین ارزش کالا ۲۵۱،۲۹۲ یورو بیش بود ارزش دارد. ۴۳۷-۷- با توجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱۰۹،۶۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۲۳،۴۱۳ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۷-۸) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است (پارت دوم). (۴۳۷-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۹۴۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۷-۹-۱) - در این سند شماره بارنامه CAN0349815-04 و تاریخ آن ۲۰۱۷،۰۷،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۲ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۷-۹-۲) - وزن مندرج در این سند ۵۴،۱۹۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۷-۹-۳) - در این سند در بند ۶ لیست نظرات سازمان ها کالا به میزان ۸۰ درصد بیش بود اعلام شده است. (۴۳۷-۱۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴،۱۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۶۱،۰۸۳،۲۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۷-۱۱) - با توجه به مراتب فوق الذکر ملاحظه می شود که از میزان کسر اسناد بابت این ثبت سفارش ۱۵،۵۰۳،۷۴ یورو می باشد (پارت دوم). (۴۳۷-۱۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۷-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۷-۱۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳۷-۱۵) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۵۶۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۱،۱۸۹ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۵۹۴،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۳،۳۱۰،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۴۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۵۵۶۷۲۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۸۷: (۴۳۸-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۳۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۳۸-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). (۴۳۸-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۷۷۶۹ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۳۸-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. (۴۳۸-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۳،۵۱۹،۱۷ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۸-۴-۳) - با توجه اعلام گمرک کالا دارای بیش بود ارزش می باشد ولی به استناد نامه شماره ۹۶،۱۱۴۶۳۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۹ دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک، ارزش اظهاری مناسب اعلام شده است. (۴۳۸-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار: ۳،۵۱۹؛۱۷ کیلوگرم و به ارزش ۸۶۱،۷۵۹،۲ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۳۸-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۵۸۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۳۸-۶-۱) - در این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند شماره بارنامه ۰۲۵۶۹۵۳ و تاریخ آن ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۳۸-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۴۷۵،۸۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۳۸-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴،۱۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۶۱،۰۸۳،۲۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۳۸-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۳۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳۸-۱۰) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال.

(۴۳۹) - ثبت سفارش شماره ۹۸۵۵۵۹۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۳۹۲: (۴۳۹-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۳۹) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۳-۴۳۹) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۴-۴۳۹) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۳۹) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی ۱۶،۰۰۰۳۴ با شماره بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۶-۴۳۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۴۴۱ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۶-۴۳۹) - در این سند شماره بارنامه ۱۶،۰۰۰۳۴ و تاریخ آن ۲۰۱۶،۱۰،۱۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۳۹) - وزن مندرج در این سند ۷۵۰،۲۹۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۳۹) - در این سند طبق اعلام گمرک ارزش کالا دارای ۳۰ درصد بیش بود است. (۴-۶-۴۳۹) - به رغم درخواست شماره ۱۴۷،۵۳۱۳. س ش مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ بانک اقتصاد نوین از دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک ایران مبنی بر تأیید ۳۰ درصد بیش بود ارزش اسناد حمل پارت اول، پاسخ گمرک در پرونده مشاهده نشد (پارت اول). (۷-۴۳۹) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۷۵۰،۲۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۷۲،۳۴۹،۲۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۸-۴۳۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۹-۴۳۹) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه است (پارت دوم).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۳۹-۱۰) - به جای گواهی COI گواهی IC صادر شده است (پارت دوم). ۴۳۹-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۸۵۳۱۱ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): ۴۳۹-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۹ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۳۹-۱۲) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۸۲۳،۹۸ تن و به ارزش ۶۴۹،۷۲۲،۷۶ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۳۹-۱۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا از محل اسناد پارت سوم در پرونده مشاهده نگردید. ۴۳۹-۱۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۳۹-۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۳۹-۱۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸،۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛ خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۴۰) - ثبت سفارش شماره ۸۹۵۳۴۲۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۷۹۳: (۱-۴۴۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۴۰) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۳-۴۴۰) - وزن مندرج در گواهی بازرسی (۱۹۸ تن) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴-۴۴۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۵-۴۴۰) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است. (۶-۴۴۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۵۳۴۸۱۷ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۶-۴۴۰) - در این سند شماره بارنامه JEABND1744128-01 فاقد تاریخ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶-۴۴۰) - وزن مندرج در این سند ۲۰۱،۰۰۳ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۶-۴۴۰) - در سامانه گمرک شماره بارنامه مههور و بارگذاری شده همان بارنامه ای که به بانک ارائه شده است، نمی باشد. (۷-۴۴۰) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۰۱،۰۰۳ کیلوگرم و به ارزش ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ این از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۸-۴۴۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۴۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۴۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۵,۰۱,۲۹ مبلغ ۳۸,۶۴۶,۰۰۰ این با نرخ مبادله ای این ۲۷۹,۸ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز این در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

۴۴۱- ثبت سفارش شماره ۷۹۷۷۱۷۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۲۵۹: ۴۴۱-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۴۱-۲- نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). ۴۴۱-۳- طبق سند گمرک کالا دارای بیش بود ارزش است (پارت اول). ۴۴۱-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۸۰۳۵۴ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۴۴۱-۴-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۵۱ و تاریخ آن ۲۰۱۶,۰۹,۱۰ برابر با ۱۳۹۵,۰۶,۲۰ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۱-۴-۲- طبق این سند کالا دارای بیش بود ارزش است. ۴۴۱-۵- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۷۶۴,۳۳ کیلوگرم و به ارزش ۶۳۷,۰۱۱,۰۷ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۴۴۱-۶- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). ۴۴۱-۷- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۳۶۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۴۱-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۰۱۱۹۵۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۰۸ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۱-۷-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۲۶،۳۰۲ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۴۱-۸) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۲۶،۳۰۲ کیلوگرم و به ارزش ۵۳،۶۶۸،۹۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۴۴۱-۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۴۱-۱۱) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۳،۶۶۸،۹۲ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ - ۶۹۰،۴۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۲،۸۰۱،۰۳۰،۵۶۰ ریال، فروش: ۲۷،۳۰۸،۴۸۴،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۵۰۷،۴۵۳،۴۴۰ ریال.

۴۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۱۷۶۸۹۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۰۳۱۳: ۹۵۵۱۰۳۱۳ - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نشده است. (۲-۴۴۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. (۳-۴۴۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۴-۴۴۲) - نام کشتی در بارنامه ارائه شده به بانک قید نشده است. (۵-۴۴۲) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۴۴۲) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۴۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۸-۴۴۲) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۴۹۴,۵۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۶ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۲۰۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۵۹,۲۶۱,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۳۸۵,۸۸۳,۵۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۲۶,۶۲۲,۵۰۰ ریال. (۴۴۳) - ثبت سفارش شماره ۸۵۱۹۶۴۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۱۹۷: با توجه به ارائه سه پارت اسناد حمل و ظهرونیسی توسط بانک اقتصاد نوین سند ترخیص که مثبت ورود کالا باشد در پرونده مشاهده نشد لذا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۰۹ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱،۶۲۳،۲۳۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۸۰ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۳۰ ریال؛ خرید:
۱۷،۴۹۸،۴۱۹،۴۰۰ ریال، فروش: ۲۰،۱۷۶،۷۴۸،۹۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۸،۳۲۹،۵۰۰ ریال.

(۴۴۴) - ثبت سفارش شماره ۸۵۴۸۵۷۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۴۶۷: (۱-۴۴۴) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است (پارت اول). (۲-۴۴۴) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول و
دوم). (۳-۴۴۴) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کشتی رانی خزر صادر شده است (پارت اول).
(۴-۴۴۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۱۱۶۸۵ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴-۴۴۴) -
(۱) - در این سند شماره بارنامه ANB8005123BAZ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۹،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۱۷
با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۴۴) - وزن مندرج در این سند ۱،۴۰۸،۰۳۷
کیلوگرم با بارنامه مغایر است. (۵-۴۴۴) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار
۱،۴۰۸،۰۳۷ کیلوگرم و به ارزش ۴۰۴،۹۰۴،۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده
است (پارت اول). (۶-۴۴۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و
شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۷-۴۴۴) -
بارنامه در مقصد (بندر انزلی) توسط کاپیتان صادر شده است (پارت دوم). (۸-۴۴۴) - مقدار مندرج
در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۹-۴۴۴) - در سند
گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۹۳۶۰۰ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۴۴) - در این سند
تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۸،۱۲ برابر با ۱۳۹۵،۱۱،۲۰ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۳۱,۷۱۵ کیلوگرم و به ارزش ۱,۳۹۴,۳۷۵,۹۵ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است. ۴۴۴-۱۱- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۴-۱۲- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۴۴-۱۳- با عنایت به اطلاعات موجود در سامانه گمرک که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد ولی با توجه به مغایرت های فوق، ترخیص کالا از محل این ثبت سفارش به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو احراز نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

۴۴۵- ثبت سفارش شماره ۹۳۰۹۹۱۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۷۳۰: ۴۴۵-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۵-۲- نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. ۴۴۵-۳- تاریخ مندرج در مهر منقوش ۲۰۱۵,۲,۱۸ برابر با ۱۳۹۳,۱۱,۲۹ در سند گواهی مبدأ با تاریخ سند مذکور مغایر است. ۴۴۵-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۵-۴۴۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۶-۴۴۵) -
تعداد کالای مندرج در گواهی بازرسی با تعداد کالا در صورت حساب مغایر است. (۷-۴۴۵) - در سند
گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۱۰۲۵۵۱ موارد آتی مشاهده می شود: (۱-۷-۴۴۵) - در این سند شماره بارنامه
۰۳-۰۲۰۷۴۴۱۶۶-۰۳ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۴ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک
مغایر است. (۲-۷-۴۴۵) - وزن مندرج در این سند ۳۲۷،۳۹۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه
شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۷-۴۴۵) - براساس این سند وضعیت اظهار «پروانه نشده» می باشد در
صورتی که در باکس «لیست کالای خارج شده از گمرک» وزن کالای خارج شده از گمرک را درج
نموده است. (۸-۴۴۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است. (۹-۴۴۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز
نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال
جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد اعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص
نشده است. (۱۰-۴۴۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا
ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق
الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد
کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می
باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۹ - ۱،۶۰۵،۹۰۰ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۱۲ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۲۰۲،۴۰۰،۸۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۴۵،۲۷۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۷۴۲،۸۷۷،۲۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۴۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۴۰۷۳۰۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۶۶۳: ۹۵۵۰۵۶۶۳ (۱-۴۴۶) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۶-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است. ۴۴۶-۳) - بارنامه در مقصد (بندر نوشهر) توسط کشتی رانی دریای خزر صادر شده است. ۴۴۶-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۱۸۸۷۵۲ مورد آتی مشاهده می شود: ۴۴۶-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۹،۱۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۶-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۸۹۳،۸۹۶ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۶،۵۸۹،۹۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۴۴۶-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۴۶-۸) - علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۴۹،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۶۷۱،۵۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۲۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۴۷) - ثبت سفارش شماره ۹۴۸۴۶۷۹۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۲۱۲: (۴۴۷-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول). (۴۴۷-۲) - نام فروشنده گواهی مبدأ با سایر اسناد مغایر است (پارت اول). (۴۴۷-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۴۷-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). (۴۴۷-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۲۳۴۰۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۴۷-۵-۱) - در این سند شماره بارنامه ۰۲-۳۸۰۶۱۰۱۶۰۵۱۷ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۲۵ برابر با ۱۳۹۴،۱۲،۰۶ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). (۴۴۷-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۸۵،۰۶۳ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). (۴۴۷-۵-۳) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴۴۷-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۸۵،۰۶۳ کیلوگرم و به ارزش ۸۲،۷۲۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۴۷-۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۴۴۷-۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نگردید (پارت دوم). (۹-۴۴۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۸۵۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۹-۴۴۷) - در این سند شماره بارنامه 0017A68379-03 فاقد تاریخ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۹-۴۴۷) - وزن مندرج در این سند ۱۴۱,۹۱ تن با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. (۳-۹-۴۴۷) - مهر منقوش بر روی بارنامه خوانا و قابل تشخیص نمی باشد. (۱۰-۴۴۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۴۱,۹۱ تن و به ارزش ۲۱۷,۲۸۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱-۴۴۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۴۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۴۴۷) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۰۹ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸,۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۴۸-)- ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۲۴۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۳۲: ۴۴۸-۱)- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۸-۲)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر است. ۴۴۸-۳)- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۴۴۸-۴)- در بارنامه نام سه بندر تخلیه (بندر انزلی و امیرآباد و نوشهر) درج شده است. ۴۴۸-۵)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۲۸۶۳۸ موارد آتی مشاهده می شود: ۴۴۸-۵-۱)- در این سند شماره بارنامه ۹۵۵۹۱ و تاریخ بارنامه نامشخص با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۸-۵-۲)- وزن مندرج در این سند ۲,۶۷۹,۶۸۷ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۴۸-۶)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲,۶۷۹,۶۸۷ کیلوگرم و به ارزش ۶۱۸,۸۵۸,۱۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۴۴۸-۷)- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۴۸-۸)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۴۸-۹)- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛
نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۱،۰۸۴،۱۶۶،۴۰۰ ریال،
فروش: ۳۶،۵۵۲،۳۲۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۴۶۸،۱۵۳،۶۰۰ ریال.

(۴۴۹) - ثبت سفارش شماره ۹۵۸۷۷۳۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۱۹۵: (۴۴۹-۱) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۴۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت
حساب و سایر اسناد حمل مغایر است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۴۹-۳) - در سند گمرکی تحت
کوتاژ ۲۱۰۷۴۴۷۳ مورد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۴۴۹-۳-۱) - وزن مندرج در این سند
۲۴۰،۴۲۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است (پارت اول). (۴۴۹-۴) - با
توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۴۰،۴۲۴ کیلوگرم و به ارزش ۳۶۹،۶۳۲ یورو از
محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۴۹-۵) - بارنامه فاقد مهر و امضاء
صادرکننده می باشد (پارت دوم و سوم). (۴۴۹-۶) - وزن مندرج در بارنامه به صورت حساب و لیست
بسته بندی مغایر است (پارت دوم و سوم). (۴۴۹-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۱۸۰ موارد
آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۴۹-۷-۱) - شماره بارنامه (0017A68379-02) فاقد تاریخ با
شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۴۹-۷-۲) - وزن مندرج در این سند
۴۰،۵۰۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۴۴۹-۸) - با توجه به مغایرت
های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۰،۵۰۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۲،۰۸۰ یورو از محل اسناد پارت دوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۴۹) - بارنامه فاقد مهر و امضای صادرکننده بوده و لیست کانتینرها منضم به بارنامه نمی باشد (پارت و سوم). (۱۰-۴۴۹) - با توجه به ظهنویسی اسناد پارت سوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت سوم). (۱۱-۴۴۹) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۴۴۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۱۳-۴۴۹) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۰۲۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۹۶۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۰۱۲،۵۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۴۸۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۴۶۸،۵۰۰،۰۰۰ ریال.

(۴۵۰) - ثبت سفارش شماره ۷۴۰۳۵۵۰۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۰۵۳۴: (۱-۴۵۰) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۰) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۵۰) - شماره و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت اول). (۴-۴۵۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ و گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت اول). (۵-۴۵۰) - مقدار مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار ثبت سفارش شده می باشد (پارت اول). (۶-۴۵۰) - وزن کالا در گواهی مبدأ از وزن کالا در صورت حساب بیشتر است (پارت اول). (۷-۴۵۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۵۴۲۷ موارد زیر ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۷-۴۵۰) - شماره و تاریخ بارنامه در این سند HDMUBUIR4561854-02 مورخه ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ است که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۴۵۰) - وزن مندرج در این سند ۱۷۳،۲۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب مغایر است. (۸-۴۵۰) - با توجه به مغایرت های فوق، در اسناد گمرکی مقدار ۱۷۳،۲۳۰ کیلوگرم به ارزش ۲۶۵،۶۴۸ یورو بابت پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۹-۴۵۰) - شماره های شش دستگاه کانتینر مندرج در بارنامه غیراستاندارد می باشد بدین توضیح که به جای هفت رقم چهار رقم درج شده است و لذا شماره های کانتینر مطابق با واقع نمی باشند (پارت دوم). (۱۰-۴۵۰) - در بارنامه نام کشتی و شماره سفر درج نشده است (پارت دوم). (۱۱-۴۵۰) - با توجه به ظهرونیسی اسناد پارت دوم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۱۲-۴۵۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۳-۴۵۰) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۴-۴۵۰) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۱،۱۸ - ۱،۶۰۶،۵۸۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۷۵۶ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۲۸۰،۴۲۸،۲۶۰ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۳،۷۸۵،۷۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۶۷۳،۳۵۷،۴۴۰ ریال.

(۴۵۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۸۴۸۳۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۵۴۳: (۴۵۱-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۴۵۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۵۱-۳) - در پرونده سند گمرکی دال بر ترخیص کالا از گمرک مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۵۱-۴) - نام نماینده شرکت حمل در بارنامه مشخص نیست (پارت اول و دوم و سوم). (۴۵۱-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۱-۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۴۵۱-۷) - با توجه به اینکه براساس استعلام از سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، لذا از محل ارز تخصیصی به مبلغ ۹۱۸،۴۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۱۲،۰۶ - ۹۱۸،۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۴۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۸،۸۵۰ ریال؛
خرید: ۳۰،۷۲۵،۹۹۰،۴۰۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۷۹،۸۴۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴،۹۵۳،۸۴۹،۶۰۰ ریال.
(۴۵۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۵۴۷۴۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۳۹۳: ۹۴۵۲-۱) - صورت حساب
به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است. (۴۵۲-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل
مغایر می باشد. (۴۵۲-۳) - گواهی مبدأ و بارنامه طبق روال جاری تجاری تنظیم نشده و غیرواقعی می
باشد. (۴۵۲-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده
مشاهده نگردید. (۴۵۲-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی
بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار
پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۲-۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و
بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق
با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۴۵۲-۷) - براساس استعلام بانک از سامانه گمرک،
محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود
به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده
است. لازم به ذکر است که از محل ارز تخصیصی به مبلغ ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوآن چین کالایی وارد کشور
نشده و به تبع آن تعهدات ارزی ایفاننشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در
بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۴۸۴ ریال -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ آزاد لیر: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه
التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال.

(۴۵۳) - ثبت سفارش شماره ۹۱۷۳۲۸۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۴۱۰: (۱-۴۵۳) - صورت حساب
و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در
اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۳) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر
اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۳) - بارنامه توسط شرکت کشتیرانی «خزر دریا» در مقصد صادر شده
است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد. (۴-۴۵۳) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط
بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۵-۴۵۳) - در بند ۱ «تعهدنامه
شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و
بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۳) - اسناد
حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام
نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به
استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۷-۴۵۳) - با عنایت به مغایرت
های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوآن
چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و
فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۴۸۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال -
مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال.

(۴۵۴) - ثبت سفارش شماره ۱۱۳۷۶۱۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۲۳۵۳: (۱-۴۵۴) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت دوم). (۲-۴۵۴) - نام فرستنده در بارنامه و صورت حساب با سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت دوم). (۳-۴۵۴) - شماره و تاریخ بارنامه در اظهارنامه گمرکی مغایر می باشد (پارت دوم). (۴-۴۵۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۵-۴۵۴) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۴۵۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۶۴۵۹۹۰ موارد زیر ملاحظه شد (پارت دوم): ۴۵۴- (۱-۶) - شماره بارنامه HDMUBUIR6203363-03 با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۶-۴۵۴) - تعداد بسته ها ۶۶۰ کیسه درج شده در حالی که در بارنامه ۱،۴۴۰ کیسه است. ۴۵۴-۶- (۳) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷،۰۳،۱۵ با تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۲،۱۸ ارائه شده به بانک مغایر است. (۴-۶-۴۵۴) - در این سند ارزش کالا به میزان ۸۰ درصد بیش بود اعلام شده است. (۷-۴۵۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۵۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی شود. (۹-۴۵۴) - بر اساس اعلام گمرک کالای اظهاری دارای ۸۰ درصد بیش بود ارزش می باشد بدین معنی که در قبال ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز تخصیصی صرفاً ارزش کالای وارد شده یکصد هزار یورو بوده و به میزان چهارصد هزار یورو کالا وارد کشور نشده است. (۱۰-۴۵۴) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۳,۱۰ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۹۹۵ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۰۱۹ ریال؛ خرید: ۱۶,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴۵۵) - ثبت سفارش شماره ۷۴۱۰۷۰۴۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۳۴۵۸: (۱-۴۵۵) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۵۴) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳-۴۵۴) - بار نامه فاقد مهر و امضای صادرکننده است. (۴-۴۵۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب مغایر است. (۵-۴۵۴) - تعداد بسته ها در بارنامه ۱۹,۸۰۰ کیسه قید شده در صورتی که در گواهی بازرسی ۱۲,۸۷۰ کیسه ذکر شده است. (۶-۴۵۴) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی و صورت حساب مغایر است. (۷-۴۵۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۵۴-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۵۴-۹) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۴۵۴-۱۰) - با توجه به اینکه براساس استعلام بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۱۱ - ۵۰۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۸۸۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۴۴،۰۰۰،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۰۵،۰۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال.

۴۵۶) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۵۴۸۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۷۳۸۶: ۴۵۶-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۵۶-۲) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۵۶-۳) - بارنامه توسط شرکت «خزر دریا» در مقصد صادر شده است و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد. ۴۵۶-۴) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۴۵۶-۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲ تعهدنامه مذکور شماره ایزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶-۴۵۶) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۷-۴۵۶) - با عنایت به اینکه براساس استعمال بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵,۴۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۲,۲۶,۱۳۹۴ - ۲,۴۲۶,۰۳۷ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۴۳۴,۵۶۷,۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹,۴۲۷,۸۲۳,۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۹۳,۲۵۶,۲۲۷ ریال.

(۴۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۰۳۱۴۰۲۵ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۵۷۲۸: (۱-۴۵۷) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ایزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۷) - نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۳-۴۵۷) - بارنامه توسط شرکت «کشتیرانی خزر دریا» در مقصد صادر شده است. و بارنامه دارای شماره خط خوردگی می باشد (پارت اول و دوم). (۴-۴۵۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۳۷۸۰۸۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۵۷) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۰,۰۳ برابر با ۱۳۹۶,۰۷,۱۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۴۵۷) - وزن مندرج در این سند ۱,۷۲۷,۷۴۳ کیلوگرم با وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۵۷-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱,۷۲۷,۷۴۳ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۶,۹۹۹,۷۹ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۵۷-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۴۷۸۸۱۸ موارد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۴۵۷-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه 056217D و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۱۲,۲۲ برابر با ۱۳۹۶,۱۰,۰۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۵۷-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۷,۱۴۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۵۷-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۵۷-۸) - اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۴۵۷-۹) - براساس استعلام بانک سامانه گمرک، محموله وارد و یا ترخیص نشده و دارای پروانه گمرکی نمی باشد، و با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۲,۲۵ - ۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۴۹۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۴۳ ریال؛ خرید: ۱۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۴۲۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۵۸- ثبت سفارش شماره ۴۰۴۱۳۵۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۹۲۵۷: ۴۵۸-۱- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). ۴۵۸-۲- نام فروشنده در گواهی مبدأ و بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۴۵۸-۳- وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی و گواهی بازرسی مغایر است (پارت اول و دوم). ۴۵۸-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۹۳۴۷۳۳ موارد زیر ملاحظه شد (پارت اول): ۴۵۸-۴-۱- شماره بارنامه در این سند VANBND170004-02 فاقد تاریخ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۵۸-۴-۲- تعداد بسته ها و وزن کالا ۰ درج شده و وضعیت اظهار «اظهارنامه - پروانه نشده» است. ۴۵۸-۴-۳- برای این پارت کالایی وارد کشور نشده است. ۴۵۸-۵- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۴۵۸-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۸۵۸ موارد زیر ملاحظه شد (پارت دوم): ۴۵۸-۶-۱- شماره بارنامه در این سند CAN0350562A-03 درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۵۸-۶-۲- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷،۰۶،۱۱ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۴۵۸-۶-۳- بر اساس نامه شماره ۹۷،۹۳۰۱۱۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۱ «دفتر بررسی و تعیین ارزش کمرگ» کالای وارد شده حدود ۴۵۰ درصد بیش بود دارد و واردکننده هیچ اقدامی نسبت به عودت ارز به بانک عامل ننموده است. ۴۵۸-۷- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۵۸-۸- اسناد حمل ارائه شده با یکدیگر مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۹-۴۵۸) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات گمرک بابت پارت دوم کالا وارد و ترخیص شده ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است.

(۴۵۹) - ثبت سفارش شماره ۸۱۱۶۵۱۷۵ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۴۲۸۰: (۱-۴۵۹) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند و صورت حساب و لیست بسته بندی فاقد مهر اتاق بازرگانی محل می باشند (پارت اول و دوم). (۲-۴۵۸) - بر اساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۴۸۵۹ موارد زیر ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۲-۴۵۸) - شماره بارنامه مندرج در این سند ۲۷۰۵۹۵۱ مورخه ۲۰۱۶،۰۸،۱۷ که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۲-۴۵۸) - وزن کالا در این سند ۲,۶۹۸,۱۳۲ کیلوگرم درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۲-۴۵۸) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۳-۴۵۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲,۶۹۸,۱۳۲ کیلوگرم و به ارزش ۶۶۰,۵۴,۱۶ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۴۵۸) - بر اساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۲۰۳۵ (۲۰۸۰۷۵۹۳) موارد زیر ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۴-۴۵۸) - شماره بارنامه مندرج در این سند ۲۵۶۹۵۵ مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۵۸) - وزن کالا در این سند ۱,۲۹۷,۵۲۸ کیلوگرم درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۴-۴۵۸) - شماره کوتاژ با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ارزیابی ۲۰۸۰۷۵۹۳ مغایر است. ۴-۴-۵۸) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۵-۴۵۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱,۲۹۷,۵۲۸ کیلوگرم و به ارزش ۳۱۵,۹۴۵,۸۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶-۴۵۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۷-۴۵۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۸-۴۵۸) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۲۲۹,۴۷۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۳۷۱,۳۲۸,۰۰۰ ریال.

۴۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۴۴۷۴۰۸۴ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۴۴۹: ۱-۴۶۰) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند. و بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۲-۶۶۰)-
براساس سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۰۳۸۳۴ موارد زیر ملاحظه می شود: (۱-۲-۶۶۰)- کالای خارج
شده به وزن ۴,۰۰۱,۱۱۹ کیلوگرم می باشد. (۲-۲-۶۶۰)- تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۴,۲۲ درج شده در این
سند با تاریخ مندرج در بارنامه ۲۰۱۶,۰۴,۲۰ مغایر است. (۳-۲-۶۶۰)- اسناد بارگذاری شده در سامانه
گمرکی (بجز گواهی مبدأ) فاقد مهر بانک هستند. (۳-۶۶۰)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک،
مقدار ۴,۰۰۱,۱۱۹ کیلوگرم و به ارزش ۹۱۸,۳۹۵,۱۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۶۶۰)- در
بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل
نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است.
(۵-۶۶۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به
مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده
نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶-۶۶۰)- علیرغم
وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به
ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از
بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله
ای یورو: ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۸۰۰ ریال؛ خرید: ۳۱,۰۸۴,۱۶۶,۴۰۰ ریال، فروش:
۳۶,۵۵۲,۳۲۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۶۸,۱۵۳,۶۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۶۱- ثبت سفارش شماره ۸۸۰۰۲۵۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۶۷۶: ۴۶۱-۱- نام ذی نفع در اسناد صورت حساب و لیست بسته بندی با گواهی مبدأ و بارنامه مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند. ۴۶۱-۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۹۵۹۸۷ موارد زیر ملاحظه می شود: ۴۶۱-۲-۱- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۱۲ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۵،۱۲،۲۲ مغایر است. ۴۶۱-۲-۲- در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۴۶۱-۳- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۶۱-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۶۱-۵- صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۴۱،۶۰۹،۸۶۰ وون کره از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۱۴ مبلغ ۶۴۱،۶۰۹،۸۶۰ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۴،۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. باتوجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۶۲-۱) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۴۶۷ ایزار پرداخت ۹۴۵۱۵۱۹۵: (۶۲-۱) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند باشند، بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۶۲-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۹۰۵۰۷ موارد زیر ملاحظه می شود: (۶۲-۲-۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۴،۱۶ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۴،۱۱ مغایر است. (۶۲-۲-۲) - وزن کالا در این سند ۳،۹۹۸،۲۰۴ کیلوگرم درج شده در حالی در بارنامه وزن کالا ۴،۰۰۰ تن ذکر شده است و کسری وزن از گمرک بلامانع اعلام شده است. (۶۲-۲-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶۲-۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۹۹۸،۲۰۴ کیلوگرم و به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۲-۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ایزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۶۲-۶) - با توجه به وجود پروانه گمرکی در پرونده که حاکی از ورود و ترخیص کالا می باشد، ولی نظر به مغایرت های موجود در پرونده ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۹۷۶،۰۰۰ یورو محرز واقع نمی گردد. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۶،۱۱،۰۷ - ۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲،۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.

(۴۶۳) - ثبت سفارش شماره ۷۲۸۷۶۴۶۸ ایزار پرداخت ۹۴۵۱۵۲۰۵: (۱-۴۶۳) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی ممهور به یک مهر یکسان می باشند و بارنامه فاقد نام نمایندگی در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات گمرکی را شروع نماید. (۲-۴۶۳) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۱۷۴۶ (۲۰۶۷۲۰۳۷) موارد زیر ملاحظه می شود: (۱-۲-۴۶۳) - شماره و تاریخ بارنامه در این فاقد تاریخ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک به شماره ۱ مغایر است. (۲-۲-۴۶۳) - مغایرت وزن کالا در این سند وزن ۲,۹۷۴,۸۵۰ کیلوگرم درج شده در حالی که در بارنامه وزن کالا ۲,۹۹۲,۶۵۷ تن قید شده لذا کالای وارده به میزان ۱۷,۸۰۷ کسری دارد. (۳-۲-۴۶۳) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی در این سند مغایر است. (۴-۲-۴۶۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۳-۴۶۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۹,۹۷۴,۸۵ کیلوگرم و به ارزش ۶۸۷,۱۱۴,۰۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴-۴۶۳) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند. (۵-۴۶۳) - یکی از الزاماتی که شرکت های بازرسی لازم است انجام دهند ارائه «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل می باشد که در این پرونده مشاهده نشد. (۶-۴۶۳) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۰۹۴۱۰۷۹ موارد زیر ملاحظه می شود:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۳-۶-۱) - شماره بارنامه در این سند ۰-۱-۰ درج شده که با شماره بارنامه ارائه شده به بانک (یک) مغایر است. ۶۳-۶-۲) - وزن کالا در این سند ۹۸۸,۸۱۹ کیلوگرم درج شده در حالی در بارنامه وزن کالا ۱,۰۰۷,۳۳ کیلوگرم ذکر شده است و کسری وزن به مقدار ۱۸,۵۱۱ از نظر گمرک بلا مانع اعلام شده است. ۶۳-۶-۳) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. ۶۳-۶-۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۹۸۸,۸۱۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۱,۲۸۵,۹۵ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۶۳-۶-۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۶۳-۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۳-۶-۱۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۱۸,۴۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۱۸,۴۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۰,۲۶۷,۷۰۸,۸۰۰ ریال، فروش: ۳۶,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۴۶۸,۲۹۱,۲۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۶۶۴-)- ثبت سفارش شماره ۷۹۷۵۰۸۵۶ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۴۲۳۵: (۶۶۴-۱)- صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم). (۶۶۴-۲)- نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند صورت حساب و لیست بسته بندی می باشند (پارت اول و دوم و سوم). (۶۶۴-۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۳۹۲۵ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت اول): (۶۶۴-۳-۱)- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۷،۰۳،۱۲ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۶۴-۳-۲)- وزن مندرج در این سند ۲۰۹،۶۶۳ کیلوگرم که با وزن مندرج در این بارنامه به میزان ۹۴۰ کیلوگرم مغایر است. (۶۶۴-۳-۳)- نام کالا در این سند ذرت دامی ذکر شده که با نام کالا در بارنامه (ذرت خوراکی) مغایر است. (۶۶۴-۳-۴)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۰۹،۶۶۳ کیلوگرم و به ارزش ۴۸،۴۷۲،۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۴-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۱۹۹ موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم): (۶۶۴-۴-۱)- وزن مندرج در این سند ۳،۲۷۲،۳۹۱ کیلوگرم درج شده که با وزن مندرج در بارنامه و صورت حساب به میزان ۱۰،۸۴۷ تن مغایر است که به میزان حدود ۲،۳۰۰ یورو کسر ارزش دارد. (۶۶۴-۴-۲)- شماره کوتاژ با شماره ارزیابی مغایر است. (۶۶۴-۴-۳)- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۳،۲۶ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۳،۲۱ مغایر است. (۶۶۴-۴-۴)- شماره بارنامه در این سند ۹۵۲۱ با شماره بارنامه (۲۱) ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۶۴-۴-۵)- با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳،۲۷۲،۳۹۱ کیلوگرم و به ارزش ۲،۲۸۳،۲۳۸ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۴-۵)- این پارت از اسناد فاقد سند ترخیص بوده و برغم دریافت اسناد حمل ظهرونیسی شده از بانک اقدام به انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشریفات گمرکی و ترخیص کالا نموده است. با این توضیح که مابه ازای ۲۴,۳۹۶,۹۶ یورو ارز خارج شده، کالایی از گمرک خارج نشده و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تعهدات خود را در خصوص اسناد حمل پارتی سوم ایفا ننموده است. (۶-۶۶۴) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۶۶۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۶۶۴) - با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۲۸,۵۷۶ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۰,۲۹ - ۸۲۸,۵۷۶ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳,۰۲۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۵۵۰ ریال؛ خرید: ۲۷,۳۶۱,۲۳۶,۶۷۲ ریال، فروش: ۳۲,۷۷۰,۱۸۰,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۴۰۸,۹۴۴,۱۲۸ ریال.

(۶۶۵) - ثبت سفارش شماره ۷۵۱۱۳۳۵۴ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۲۲۹: (۱-۶۶۵) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند و اسناد گواهی مبدأ و صورت حساب و لیست بسته بندی مهور به یک مهر یکسان می باشند (پارت اول و دوم). (۲-۶۶۵) - بارنامه فاقد نام نمایندگی متصدی حمل در ایران می باشد، درج نماینده متصدی حمل در ایران روی بارنامه یکی از الزامات مندرجات این سند است و در صورت عدم درج آن صاحب کالا نمی تواند ترخیصیه و قبض انبار را دریافت و به تبع آن تشریفات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی را شروع نماید (پارت اول و دوم). (۳-۶۷۵) - یکی از الزاماتی که شرکت های بازرسی لازم است انجام دهند ارائه «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل می باشد که در این پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم). (۴-۶۷۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۶۷۳۵ موارد زیر ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۴-۶۷۵) - در این سند شماره برنامه، ۰۹۵۰۰۹۵۱ و تاریخ برنامه، ۲۰۱۶،۰۵،۲۰ قید شده که با شماره و تاریخ برنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۶۷۵) - وزن کالای خارج شده از گمرک ۲،۹۸۴،۰۳۶ کیلوگرم با وزن کالای مندرج در برنامه ارائه شده به بانک ۲،۹۷۳،۲۳۵ تن مغایر است. (۳-۴-۶۷۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۵-۴-۶۷۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲،۹۸۴،۰۳۶ کیلوگرم و به ارزش ۷۲۵،۴۶۹،۳۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴-۶۷۵) - برنامه در مقصد صادر شده است. با توجه به اینکه صدور برنامه پس از انجام تشریفات گمرکی و خروج وسیله نقلیه از گمرک مبدأ (کشور فروشنده و یا مبدأ صدور) می بایست توسط شرکت حمل کننده صادر گردد، ولی متأسفانه برنامه در مقصد توسط نماینده شرکت حمل کننده صادر شده که خلاف مقررات تجارت بین المللی می باشد (پارت دوم). (۷-۴-۶۷۵) - اسناد تکمیلی گواهی بازرسی از جمله TR (نتایج آزمون) در سربرگ شرکت SINCO TRADE L.D (فروشنده) صادر شده در صورتی که اولاً آزمون کالا می بایستی در یک آزمایشگاه آکرودیته در مبدأ انجام و ثانیاً در سربرگ آزمایشگاه مذکور صادر می شد؛ که صدور این سند در سربرگ شرکت فروشنده مغایر با روال جاری می باشد و شرکت بازرسی دارکو به امر مهم توجهی ننموده است (پارت دوم). (۸-۴-۶۷۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۱،۰۱۰،۲۱۳ کیلوگرم و به ارزش ۲۵۰،۵۳۰،۶۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴-۶۷۵) - در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۸۸۸۰۰ موارد زیر ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۹-۶۶۵) - شماره بارنامه IZO مورخه ۲۰۱۶.۱۵.۱۵ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۶۶۵) - وزن مندرج در این سند ۱,۰۱۰,۲۱۳ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ۱,۰۲۳,۷۶۵ کیلوگرم مغایر است. (۳-۹-۶۶۵) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۱۰-۹-۶۶۵) - در این سند تصریح شده که ارزش کالا دارای ۲۹ درصد بیش بود می باشد در صورتی که براساس نامه شماره ۹۶,۱۰۰۷۰۱۷ مورخه ۱۳۹۶,۰۹,۱۹ دفتر تعیین ارزش گمرک ارزش اظهاری را پذیرفته است. (۱۱-۹-۶۶۵) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۱۲-۹-۶۶۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۱۳-۹-۶۶۵) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۰۷ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۲,۹۵۷ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۰۰۰ ریال؛ خرید: ۳۲,۱۶۶,۰۳۲,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۹,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶,۸۷۳,۹۶۸,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۶۶۶) - ثبت سفارش شماره ۸۷۸۶۲۲۰۸ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۳۸۹۴: (۶۶۶-۱) - نام ذی نفع در اسناد حمل مغایر می باشند صورت حساب و لیست بسته بندی فاقد مهر اتاق بازرگانی محل می باشند (پارت اول و دوم). (۶۶۶-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۲۰۷۳ موارد زیر ملاحظه می شود (پارت اول): (۶۶۶-۲-۱) - شماره بارنامه در این سند ۹۴۹۴۷ با شماره بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۶۶-۲-۲) - وزن کالا در این سند ۳,۲۹۵,۴۴۶ کیلوگرم درج شده در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک وزن کالا ۳,۲۹۵,۴۴۶ کیلوگرم ذکر شده است که اختلاف وزن ۱۱,۶۰۰ تن می باشد. (۶۶۶-۲-۳) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۶۶۶-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، ۳,۲۹۵,۴۴۶ کیلوگرم و به ارزش ۸۰۸,۷۳۹ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۶-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۶۰۰۰۰۳۹۹۸ (۲۲۰۳۶۹۶۲) موارد زیر ملاحظه می شود (پارت دوم): (۶۶۶-۴-۱) - شماره کوتاژ در این سند با شماره ارزیابی مغایر است. (۶۶۶-۴-۲) - شماره بارنامه ۰۵۰۱۹۶۴ مورخه ۲۰۱۷،۳،۲۵ در این سند با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۶۶-۴-۳) - وزن کالا در این سند ۲۹۰,۸۸۵ کیلوگرم درج شده که با وزن بارنامه ارائه شده به بانک مغایر و کسر وزن حدود دو تن می باشد. (۶۶۶-۴-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶۶۶-۵) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۲۹۰,۸۸۵ کیلوگرم و به ارزش ۷۱,۶۴۱ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶۶۶-۶) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۶۶۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۴۶۶) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۸۸۰،۳۸۰ یورو از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۰،۲۱ - ۸۸۰،۳۸۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۰۸۳ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۴۵۰ ریال؛ خرید: ۲۹،۱۲۵،۶۱۱،۵۴۰ ریال، فروش: ۳۵،۶۱۱،۳۷۱،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶،۴۸۵،۷۵۹،۴۶۰ ریال.

(۴۶۷) - ثبت سفارش شماره ۸۱۲۱۲۷۹۰ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۵۶۲۱: (۱-۴۶۷) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۴۶۷) - نام ذی نفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۳-۴۶۷) - شرکت بازرسی مذکور آدرس دقیق بازرسی کالا را در گواهی IC قید ننموده و لذا این سند غیرمعمول می باشد. (۴-۴۶۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۰۱۲۴۷۶ موارد آتی ملاحظه می شود: (۱-۴-۴۶۷) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۰۵ درج شده که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۴-۴۶۷) - شماره قبض انبار در این سند درج نشده است. (۳-۴-۴۶۷) - در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵-۴۶۷) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۳۸۰ تن و به ارزش ۶۴۱،۶۰۹،۸۶۰ وون از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۶۷) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۷-۴۶۷) - ضمناً در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در بارنامه و گواهی مبدأ درج نشده است. (۸-۶۷) - با در نظر گرفتن موارد مغایر در سطور بالا و با عنایت به اینکه صورت حساب و لیست بسته بندی در سربرگ شرکت های مربوطه صادر نشده و به طوری که ملاحظه فرمودید گیرنده کالا در اسناد حمل بجای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مجتبی کحال زاده می باشد. (۹-۶۷) - صرف نظر از اینکه بر اساس اعلام گمرک کالا وارد و ترخیص شده ولی اسناد حمل ارائه شده مطابق با واقع تشخیص داده نمی شود و ورود کالا به کشور از محل این ثبت سفارش به ارزش ۶۴۱,۶۰۹,۸۶۰ وون محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: در تاریخ ۱۳۹۴,۱۱,۱۴ مبلغ ۶۵۱,۵۸۸,۶۵۹ وون با نرخ مبادله ای وون ۲۴,۸۹۲ از بانک مرکزی خریداری شده است. با توجه به اینکه نرخ ارز وون در بازار آزاد یافت نگردید، لذا شناسایی مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد ارز برای هیأت کارشناسی میسر نگردید.

(۶۷۸) - ثبت سفارش شماره ۱۰۹۶۲۹۷۱ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۶۲: (۱-۶۷۸) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۲-۶۷۸) - نام ذی نفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. (۳-۶۷۸) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. (۴-۶۷۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۱۴۴۹۷ موارد زیر ملاحظه می شود: (۱-۴-۶۷۸) - نام مالک کالا در این سند «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه» ذکر شده که در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» قید شده است. (۲-۴-۶۷۸) - وزن ناخالص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالای خارج شده از گمرک ۵۰۲،۴۱۴ کیلوگرم با وزن ناخالص بارنامه ارائه شده به بانک ۵۰۶،۸۸۰ تن قید شده که کسر وزن معادل ۴،۴۶۶ تن دارد. (۳-۴-۶۶۸) - شماره و تاریخ قبض انبار در این سند قید نشده است. (۴-۴-۶۶۸) - در سامانه گمرکی بجز لیست بسته بندی و صورت حساب سایر اسناد فاقد مهر بانک می باشد. (۵-۶۶۸) - به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۲،۴۱۴ کیلوگرم و به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوآن از گمرک ترخیص شده است. (۶-۶۶۸) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۶۶۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. (۸-۶۶۸) - با عنایت به اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۱۵،۲۴۴ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۳۲۱،۴۱۲،۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹،۲۹۶،۹۰۳،۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۷۵،۴۹۰،۸۱۷ ریال.

(۶۶۹) - ثبت سفارش شماره ۷۳۷۲۸۷۹۲ ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۵۵: (۱-۶۶۹) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۲-۶۶۹- نام ذی نفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. ۳-۶۶۹- نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. ۴-۶۶۹- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۳۸۲۸۶ موارد آتی ملاحظه می شود: ۱-۴-۶۶۹- تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۱،۲۴ قید شده در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶،۰۱،۰۶ درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۲-۴-۶۶۹- مالک کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر شده در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۳-۴-۶۶۹- وزن ناخالص کالا در این سند ۵۰۰،۷۴۰ کیلوگرم قید شده در صورتی که وزن ناخالص کالا در بارنامه ۵۰۶،۸۸۰ تن ذکر شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۴-۴-۶۶۹- در سامانه گمرکی، اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۵-۶۶۹- در بارنامه و گواهی مبدأ و گواهی بازرسی نام گیرنده «مجتبی کحال زاده» درج شده در صورتی که در اسناد خرید از جمله (پروفرما و ثبت سفارش) و فاکتور و سایر صورت حساب و لیست بسته بندی نام گیرنده معتمد پارسه نوشته شده است. ۶-۶۶۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۰،۷۴۰ کیلوگرم و به ارزش ۵،۶۶۹،۷۵۰ یوآن از گمرک ترخیص شده است. ۷-۶۶۹- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۸-۶۶۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۹-۶۶۹- علیرغم وجود پروانه گمرکی در پرونده، ولی به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایرت های مذکور ورود و ترخیص کالای مربوطه به ارزش ۵,۶۶۹,۷۵۰ یوآن چین از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۲,۲۶ - ۲,۴۱۵,۲۴۴ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰,۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵,۳۲۱,۴۱۲,۹۵۹ ریال، فروش: ۲۹,۲۹۶,۹۰۳,۷۷۶ ریال - مابه التفاوت: ۳,۹۷۵,۴۹۰,۸۱۷ ریال.

۴۷۰- ثبت سفارش شماره ۸۱۱۰۲۹۰۴ و ابزار پرداخت ۹۴۵۱۷۳۳۱: ۹۴۵۱۷۳۳۱- (۱-۴۷۰) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. ۴۷۰- (۲-۴۷۰) - نام ذی نفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است. ۴۷۰- (۳-۴۷۰) - نام گیرنده کالا در اسناد با پرونده مغایر است. ۴۷۰- (۴-۴۷۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۶۹۶۶۶۲ موارد آتی ملاحظه می شود: ۴۷۰- (۱-۴-۴۷۰) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶,۰۱,۲۴ قید شده در صورتی که در بارنامه ارائه شده به بانک ۲۰۱۶,۰۱,۰۷ درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۴۷۰- (۲-۴-۴۷۰) - مالک کالا در این سند شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ذکر شده در صورتی که در بارنامه «مجتبی کحال زاده» درج شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۴۷۰- (۳-۴-۴۷۰) - وزن ناخالص کالا در این سند ۵۰۱,۴۸۲ کیلوگرم قید شده در صورتی که وزن ناخالص کالا در بارنامه ۵۰۶,۸۸۰ تن ذکر شده و این موضوع از موارد مغایرت در این سند است. ۴۷۰- (۴-۴-۴۷۰) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، بدون مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۴۷۰- (۵-۴۷۰) - به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۵۰۱،۴۸۲ کیلوگرم و به ارزش ۵،۴۶۹،۷۵۰ یوان از گمرک ترخیص شده است. (۶-۴۷۰) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۷-۴۷۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۸-۴۷۰) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۲،۲۶ - ۲،۴۲۶،۰۳۷ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۴۸۴ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۲،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۲۵،۴۳۴،۵۶۷،۶۱۰ ریال، فروش: ۲۹،۴۲۷،۸۲۳،۸۳۷ ریال - مابه التفاوت: ۳،۹۹۳،۲۵۶،۲۲۷ ریال.

(۴۷۱) - ثبت سفارش شماره ۹۲۳۸۸۵۸۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۱۰۴۶: (۴۷۱-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). (۴۷۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم و پنجم). (۴۷۱-۳) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم و سوم و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهارم و پنجم). (۴-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۹۰۲۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): (۱-۴-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت اول). (۲-۴-۴۷۱) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه- پروانه نشده) درج شده است (پارت اول). (۵-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۴۸۵۰۴ مورد آتی مشاهده می شود (پارت دوم): (۱-۵-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۹.۱۱) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۶-۴۷۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۶۷۹,۲۹۸ مترمکعب و به ارزش ۱۶۱,۶۷۲,۹۲ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۷۵۳۲۶۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت سوم): (۱-۷-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۹.۲۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت سوم). (۸-۴۷۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۵۴۱,۴۸۲ مترمکعب و به ارزش ۱۲۸,۸۷۲,۷۱ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۹-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۷۷۰ موارد آتی مشاهده می شود (پارت چهارم): (۱-۹-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۰۲ برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۱۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۹-۴۷۱) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه - پروانه نشده) درج شده است. (۱۰-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۰۷۷۳۳ موارد آتی مشاهده می شود (پارت پنجم): (۱-۱۰-۴۷۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۰۲ برابر با ۱۳۹۵,۰۷,۱۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۰-۴۷۱) - در این سند وضعیت اظهار (اظهارنامه - پروانه نشده) درج شده است. (۱۱-۴۷۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۷۱-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۴۷۱-۱۳) - با توجه به مراتب فوق الذکر و با عنایت به اینکه از محل اسناد حمل پارت اول و چهارم و پنجم سند ترخیص در وضعیت پروانه نشده مشاهده می گردد، ورود کالا از محل این ثبت سفارش به ارزش ۵۰۰،۰۰۰ یورو قابل احراز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۲،۲۸ - ۱،۶۰۰،۵۹۵ لیر؛ نرخ مبادله ای لیر: ۱۰،۲۸۹ ریال - نرخ آزاد لیر: ۱۱،۵۳۲ ریال؛ خرید: ۱۶،۴۶۸،۵۲۱،۹۵۵ ریال، فروش: ۱۸،۴۵۸،۰۶۱،۵۴۰ ریال - مابه التفاوت: ۱،۹۸۹،۵۳۹،۵۸۵ ریال.

(۴۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۵۶: (۴۷۲-۱) - صورت حساب به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است (پارت اول و دوم). (۴۷۱-۲) - نام ذی نفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است (پارت اول و دوم). (۴۷۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۰۵۳۶ (۱۰۸۵۳۵) موارد زیر ملاحظه می شود (پارت اول): (۴۷۱-۳-۱) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷۱-۳-۲) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳،۵۶۷،۱۶۳ کیلوگرم درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷۱-۳-۳) - شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کوتاژ با شماره ارزیابی (۱۰۸۵۳۵) در این سند مغایر می باشد. (۴-۳-۴۷۱) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴-۴-۴۷۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۳,۵۶۷,۱۶۳ کیلوگرم و به ارزش ۸۶۸,۳۸۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۴۷۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰,۰۰۰۲۰۳۴ (۲۰۸۰۷۵۸۷) موارد زیر ملاحظه می شود (پارت دوم): (۱-۵-۴۷۱) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی مغایر می باشد. (۲-۵-۴۷۱) - شماره بارنامه در این سند ۰۰۲۵۶۹۵۴ مورخه ۲۰۱۶,۰۹,۱۵ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۵-۴۷۱) - وزن ناخالص خارج شده در این سند ۴۴۷,۳۲۳ کیلوگرم قید شده که با وزن مندرج در بارنامه وزن ۴۴۹,۲۵۰ کیلوگرم ارائه شده به بانک، مغایر می باشد. (۴-۵-۴۷۱) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۶-۴۷۱) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۴۷,۳۲۳ کیلوگرم و به ارزش ۱۰۹,۶۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۴۷۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۸-۴۷۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۹-۴۷۱) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۴،۱۱،۱۸ -
۹۷۶،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۳،۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۸۰۰ ریال؛ خرید:
۳۳،۰۳۳،۶۹۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸،۸۴۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵،۸۱۱،۱۰۴،۰۰۰ ریال.

(۴۷۲) - ثبت سفارش شماره ۸۷۹۵۸۶۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۴۵۶: (۱-۴۷۲) - صورت حساب
به تایید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج
نشده است. (پارت اول و دوم): (۲-۴۷۲) - نام ذینفع در بارنامه و اسناد حمل با یگدیگر مغایر است
(پارت اول و دوم): (۳-۴۷۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۰۵۳۶ (۱۰۸۵۳۵) موارد
زیر ملاحظه می شود (پارت اول): (۱-۳-۴۷۲) - تاریخ بارنامه در این سند ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ با تاریخ
بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۳-۴۷۲) - وزن ناخالص مندرج در این سند ۳،۵۶۷،۱۶۳
کیلوگرم درج شده که با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۳-۴۷۲) - شماره
کوتاژ با شماره ارزیابی ۱۰۸۵۳۵ در این سند مغایر می باشد. (۴-۳-۴۷۲) - اسناد بارگذاری شده در
سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴-۴۷۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار
۳،۵۶۷،۱۶۳ کیلوگرم و به ارزش ۸۶۸،۳۸۳ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۴۷۲) - در سند
گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۱۰۰۹۵۰۰،۰۰۰۲۰۳۴ (۲۰۸۰۷۵۸۷) موارد آتی ملاحظه می شود (پارت دوم):
(۱-۵-۴۷۲) - شماره کوتاژ با شماره ارزیابی مغایر می باشد. (۲-۵-۴۷۲) - شماره بارنامه در این سند
۰۰۲۵۶۹۵۴ مورخه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می
باشد. (۳-۵-۴۷۲) - وزن ناخالص خارج شده در این سند ۴۴۷،۳۲۳ تن قید شده که با وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه وزن ۴۴۹,۲۵۰ تن ارائه شده به بانک، مغایر می باشد. (۴۷۲-۵-۴) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۴۷۲-۶) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد گمرکی مقدار ۴۴۷,۳۲۳ تن و به ارزش ۱۰۹,۶۱۷ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۴۷۲-۷) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تایید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهد نامه مذکور شماره ابزار پرداخت در اسناد حمل درج نشده است. (۴۷۲-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتبا اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۷۲-۹) - صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح فوق الذکر، ورود محموله از محل این ثبت سفارش به ارزش ۹۷۶,۰۰۰ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد (مبنای محاسبه نرخ های اعلامی، سایت sanarate بانک مرکزی می باشد) به این شرح می باشد: ۱۳۹۴,۱۱,۱۸ - ۹۷۶,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۳,۸۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو ۳۹,۸۰۰ ریال. خرید: ۳۳,۰۳۳,۶۹۶,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۸,۸۴۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵,۸۱۱,۱۰۴,۰۰۰ ریال.

ب-۱-۴) - بررسی نحوه تأمین ریال بابت خرید ارز توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد
پارسه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با بررسی حساب شرکت مذکور مشخص گردید از مجموع مبلغ ۹,۰۵۷,۱۱۵,۱۸۴,۹۱۵ ریال که بابت خرید حدوداً ۲۶۵ میلیون یورو توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، پرداخت شده است. مبلغ ۱,۶۱۷,۸۱۸,۸۶۲,۸۳۵ ریال از حساب آقای امید اسدیگی، مبلغ ۵۷۵,۹۶۴,۰۱۶,۴۴۶ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و مبلغ ۶,۸۶۳,۳۳۲,۳۰۵,۶۳۴ ریال از حساب خود شرکت برداشت شده است. (۱) - طرف حساب: امید اسدیگی؛ مبلغ ۱,۶۱۷,۸۱۸,۸۶۲,۸۳۵؛ (۲) - طرف حساب: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ مبلغ: ۵۷۵,۹۶۴,۰۱۶,۴۴۶؛ (۳) - طرف حساب: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ مبلغ: ۶,۸۶۳,۳۳۲,۳۰۵,۶۳۴؛ جمع: ۹,۰۵۷,۱۱۵,۱۸۴,۹۱۵. با بررسی بیشتر جهت روشن شدن منشأ تأمین ریالی، مشخص گردید مبلغ تأمین شده از طرف آقای امید اسدیگی، از طریق شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (همچنین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نیز این مبالغ را از طریق صرافی اقتصاد نوین دریافت نموده است) و صرافی فتح راضی به حساب نامبرده منتقل شده است؛ طی برگزاری جلسه با صرافی فتح راضی نیز مشخص گردید مبالغ واریز شده به حساب آقای امید اسدیگی به درخواست صرافی اقتصاد نوین جهت معامله ارز وون کره جنوبی بوده است. از طرف دیگر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل وجوه واریزی صرافی اقتصاد نوین و شرکت گلدیران ریال موردنیاز جهت خرید ارزهای حاصل از ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۵۷۵,۹۶۴,۰۱۶,۴۴۶ ریال را تأمین نموده است. که این خود حکایت از فروش ارز به دو مجموعه مذکور دارد. همچنین مجموع وجهی که از طریق خود شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت خرید ارز تأمین شده است (۶,۸۶۳,۳۳۲,۳۰۵,۶۳۴ ریال)، بخش عمده آن، از محل واریزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، آقای امید اسدیگی، صرافی اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوبین و بخش کوچکی نیز توسط سایر اشخاص حقیقی تأمین شده است. در همین جا لازم به ذکر است باتوجه بررسی حساب های آقای امید اسدیگی برای این هیأت محرز گردید مبلغ ۱۰۵,۵۵۵,۵۹۵,۹۲۶ ریال که به صورت اولیه بابت واگذاری مجموعه کشت و نیشکر هفت تپه به سازمان خصوصی سازی پرداخت شده است، به این شرح تأمین گردیده است: در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۲۵ ساعت ۱۳:۱۱:۵۹ طی سند شماره ۲۰۹۳۲۵۱۷ مبلغ ۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب ملت صرافی فتح راضی به حساب شماره ۱-۱۳-۵۴۳۰۰۱۳-۸۱۷-۱۴۷ بانک اقتصاد نوبین به نام آقای امید اسدیگی واریز شده است. نامبرده نیز در همان تاریخ در ساعت ۱۳:۳۰:۰۲ طی سند شماره ۲۰۹۳۲۵۴۳ مبلغ ۶۵,۶۱۴,۱۹۷,۳۲۸ ریال را به سازمان خصوصی سازی پرداخت نموده است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۰۵ طی دو فقره تراکنش به شماره ۳۰۱۳۹۷۳۶ ساعت ۱۶:۰۷:۰۸ مبلغ ۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب شماره ۱-۱۳-۵۴۳۰۰۱۳-۸۱۷-۱۴۷ بانک اقتصاد نوبین به نام آقای امید اسدیگی و همچنین تراکنش شماره ۲۰۱۳۹۹۴۹ ساعت ۱۶:۱۴:۴۶ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به حساب شماره ۱-۱۳-۵۴۳۰۰۱۳-۸۱۷-۱۴۷ بانک اقتصاد نوبین به نام آقای امید اسدیگی انتقال یافته است. نامبرده در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ طی سند شماره ۲۰۱۶۱۹۱۶ مبلغ ۳۹,۹۴۱,۳۹۸,۵۹۸ ریال به حساب سازمان خصوصی سازی پرداخت نموده است. بررسی ها حکایت از این موضوع دارد که منشأ تأمین ریال شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نیز طی تراکنش شماره ۲۰۱۳۹۹۰۰ ساعت ۱۵:۵۳:۲۲ از حساب صرافی اقتصاد نوبین به مبلغ ۱۶۶,۴۸۳,۳۳۰,۰۰۰ ریال تأمین شده است. لازم به توضیح است مبالغ دریافتی توسط آقای اسدیگی تماماً بابت فروش ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی به صرافی اقتصاد نوبین بوده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۱-۵) اقدامات انجام شده توسط بانک در خصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد
پارسه:

۱) وضعیت پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سازمان تعزیرات
حکومتی: ۱-۱) - براساس نامه شماره ۹۶۳۰۳،۲،۱۱۲۹۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۰۹ مدیر حقوقی بانک
اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۷ فقره حواله ارزی به مبلغ ۷،۴۸۴،۳۹۳ یورو و
۲۸،۹۸۴،۲۳۰ ین ژاپن نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره
۱۳۹۶،۱۲،۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۰،۸۷،۰۰۱۱۹۳ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را
علاوه بر استرداد مبلغ ۷،۴۸۴،۳۹۳ یورو و ۲۸،۹۸۴،۲۳۰ ین ژاپن به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به
مدت شش ماه محکوم نموده است. ۱-۲) - براساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۴۱۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶
مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۲۹۸ فقره حواله ارزی به مبلغ
۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره
۱۳۹۷،۰۱،۱۰،۹۰۰۰۰۸۱۱ مورخه ۱۳۹۷،۶،۷ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه
بر استرداد مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو و به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم
نموده است. مجموع ارزشهای تخصیصی توسط بانک مرکزی بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای
معتمد پارسه نزد بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار از مرداد ۱۳۹۴ الی خرداد ۱۳۹۵ تعداد ۴۷۲ فقره
حواله مجموعاً به مبلغ ۲۶۸،۱۴۷،۱۶۳،۵۱ یورو می باشد ولی مبلغ قید شده در نامه مدیرعامل بانک
اقتصاد نوین مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو که مغایر می باشد. ۱-۳) - براساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۳۴۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۷،۹،۲۶ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۱۹ فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۸،۸۷۰،۲۵۹،۰۴ یورو، ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یین ژاپن، ۲۶،۳۰۸،۷۹۷،۷۸ یوان چین و ۱،۲۵۳،۶۴۹،۴۲۲ وون کره جنوبی نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷،۱۱،۲۸ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۲۸ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۴۸،۸۷۰،۲۵۹،۰۴ یورو، ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یین ژاپن، ۲۶،۳۰۸،۷۹۷،۷۸ یوان چین و ۱،۲۵۳،۶۴۹،۴۲۲ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است.

ب-۱-۶- نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار:

در این پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مرداد ۱۳۹۴ الی خرداد ۱۳۹۵ (حدود یازده ماه) تعداد ۴۷۲ فقره حواله ارز تخصیصی بانک مرکزی که جمعاً معادل مبلغ ۲۶۵،۱۷۰،۹۸۸ یورو با نرخ مبادله ای بوده را از بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار خریداری نموده است و بر اساس تعهدنامه های موجود در پرونده های بانک، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متعهد به ارائه اسناد حمل، ورود، ترخیص کالا و ارائه پروانه گمرکی جهت رفع تعهد ارزی به بانک بر اساس مقررات بانک مرکزی بوده است. در حالیکه پس از مذاقه و بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی مغایرت های متعددی در پرونده های این شرکت مشاهده گردید که به این شرح است: (۱)- عدم دریافت وثایق و تضامین کافی از شرکت های مربوطه با توجه به استناد تبصره ۴ بند «ی» بخش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی توسط بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار به این شرح: (۱-۱) -
اخذ تعهد از وارد کننده جهت ارایه اصل پروانه ترخیص قطعی کالا و همچنین وصول جریمه عدم ارایه
پروانه مذکور؛ «تبصره ۴: در رابطه با بخش غیردولتی لازم است آن بانک بابت تضمین ارائه پروانه
ترخیص قطعی کالا در زمان گشایش اعتبار-ثبت سفارش برات اسنادی و یا انجام حواله نسبت به اخذ
وثایق کافی معادل ۱۵ درصد وجه اعتبار-ثبت سفارش برات اسنادی و ۳۵ درصد وجه حواله ارزی به
ریال اقدام نماید. لازم به ذکر است آن بانک بایستی تعهدی از متقاضی اخذ نماید که در آن متقاضی
متعهد گردد در صورت عدم ایفای تعهد معادل ریالی درصد های فوق الذکر را به عنوان وجه التزام
پرداخت نماید و در غیراین صورت بانک عامل مجاز به تبدیل وثایق مأخوذه بابت وجه التزام خواهد
بود. ضمناً در صورت عدم ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا در مهلت های مقرر (مندرج در بند ۲ بخش
هفتم مجموعه مقررات ارزی) عدم ارائه گواهی گمرک (اشاره شده در تبصره ۲ فوق الذکر) کسر تخلیه
و بیش بود ارزش کالا آن بانک بایستی وجه التزام مذکور را به میزان تعهد ارزی ایفاء نشده به نرخ روز
تسویه دریافت و به مدت یکسال نگهداری و در صورت عدم ایفای تعهد ارزی ظرف مدت مزبور مبلغ
مأخوذه را پس از کسر هزینه های مرتبط با وصول وجه التزام به حساب اداره سیاست ها و مقررات ارزی
حساب تضمین پروانه سبز گمرکی نزد اداره معاملات ریالی این بانک واریز نماید». (۱-۲) - با عنایت به
عدم ایفای تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (شرکت های گروه هفت تپه) نسبت
به مقررات بانکی، بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار تذکر کتبی و یا اقدام به موقعی به مراجع ذیصلاح
انجام نداده است که در این خصوص مستنداتی در پرونده ها مشاهده نگردید. البته بانک اقتصاد نوین
شعبه اسفندیار زمانی پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به سازمان تعزیرات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارجاع نموده است که پرونده های مربوطه در مراجع قضایی مطرح شده بود. (۱-۳) - بانک می بایست پس از دریافت اصل اسناد حمل شامل بارنامه، صورت حساب، لیست بسته بندی، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر، آن ها را بررسی و سپس اسناد حمل را در صورت عدم مغایرت، مهمور به مهر بانک نموده و تحویل مشتری داده و تصاویر اسناد مربوطه را در پرونده ضبط می نماید. متأسفانه در اغلب پرونده ها تصویر اصول اسناد حمل از جمله بارنامه، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی در پرونده ها مشاهده نگردید. بانک اقتصاد نوین بدون توجه به مغایرت های آشکار در اسناد حمل، آن ها را مهمور به مهر و به شرکت مذکور ارائه داده است. برخی از مغایرت ها که در اسناد حمل مشاهده شده شامل: (۱-۳-۱) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده، شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱-۳-۲) - نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و لیست بسته بندی و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۱-۳-۳) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بندی متفاوت بوده است. (۱-۳-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه ها مشخص نمی باشد. (۱-۳-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه ها مغایر می باشد. (۱-۳-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۱-۳-۷) - استفاده از یک امضاء در اسناد حمل برای فروشندگان مختلف. ۱- (۳-۸) - عدم وجود گواهی بازرسی در برخی از پرونده ها، توضیح اینکه براساس قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات بانک مرکزی کلیه کالاهای وارداتی بایستی قبل از حمل توسط یکی از شرکت های بازرسی کننده مورد تأیید بانک مرکزی، بازرسی و گواهی بازرسی صادر گردد. در صورتی که این امر محقق نشده است. ضمناً در صورتی که قرار باشد کالا در مقصد بازرسی شود، می بایست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجوز حذف بازرسی از سازمان استاندارد اخذ و به بانک ارائه می گردید که مجوز حذف بازرسی در هیچ یک از پرونده ها مشاهده نگردید. همچنین در پرونده ها فرم پذیرش بازرسی توسط شرکت بازرسی کننده نیز ملاحظه نشد. (۱-۴) - تحویل اسناد حمل توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پس از سپری شدن مدت مقرر برای تعداد زیادی از پرونده ها علی رغم تکمیل فرم های تعهد و همچنین تصریح در مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، بخش اول تبصره ۳ بند د - ۲: (واردات کالا از طریق حواله) به این شرح: «تبصره ۳: مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا شامل بارنامه، راهنما، سیاهه تجاری، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی کالا حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. بدیهی است در صورت عدم ارائه اسناد حمل در موعد مقرر بایستی اقدامات لازم در چارچوب مفاد بند ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی صورت پذیرد». حداکثر مدت تحویل اسناد حمل، ۶ ماه از زمان حواله وجه می باشد که در اکثر پرونده ها رعایت نشده است. ارائه اسناد حمل با تأخیر بیش از حد مقرر به بانک و پذیرش اسناد حمل توسط بانک، بدون رعایت مقررات داخلی (تعهدنامه ها) و مقررات بانک مرکزی و در تعدادی از پرونده ها بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار با بانک مرکزی مکاتبه نموده، و اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی مجوز دریافت تحویل اسناد را منوط به پذیرش کلیه مسولیت ها توسط خریدار نموده اند؟! این مجوز بانک مرکزی، عملاً مقررات خود را زیر سوال برده که مدت معینی را برای تحویل اسناد تکلیف نموده است، چگونه اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی دستورالعمل خود را رعایت ننموده و نمی نماید؟ با توجه به نامه های متعدد اداره سیاست ها و مقررات بانک مرکزی واردکنندگان از این موضوع سوء استفاده نموده و از منافع ارز تخصیصی بهره مند شده و با تأخیر کالاهای خود را وارد کشور نموده و موجب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کمبود کالا در جامعه می شوند. ۱-۵) - عدم اخذ مجوز از بانک مرکزی در رابطه با واریز وجه به حساب ذی نفع ثانوی اعم از صرافی و یا فروشندگان دیگر (در پرونده ها هیچ مجوزی از بانک مرکزی مبنی بر مجاز بودن انتقال وجه از بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار به حساب ذی نفعان ثانوی مشاهده نگردید.)؛ در این رابطه سوالی مطرح است که وظیفه واحد بازرسی بانک چه می باشد؟ به عنوان مثال: در برخی از فیلد ۷۲ کد سویفت حواله ها (پیام واریز وجه به حساب فروشندگان)، به وضوح قید شده است که وجه این حواله از طرف آقای کحال زاده و یا شرکت دیگری پرداخت می گردد. در صورتی که بانک مرکزی ارز تخصیصی را بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تخصیص داده است. ۱-۶) - بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار با علم به اینکه ارز تخصیصی توسط بانک مرکزی باید به حساب فروشندگان واریز گردد، بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی و صرفاً با درخواست بدون شماره و تاریخ شرکت مربوطه، تعداد ۳۰۶ فقره حواله به صرافی اقتصاد نوین منتقل نموده و مشخص نیست که صرافی ارز تخصیصی بانک مرکزی را به چه نحوی استفاده نموده است. (مگر ارزی که بانک مرکزی بابت واردات تخصیص داده است را می توان در داخل کشور فروخت؟؟؟؟) در برخی موارد تاریخ فروش ارز تخصیصی به صرافی اقتصاد نوین قبل از تاریخ تخصیص ارز می باشد!!! ۱-۷) - واریز وجه ۱۴ فقره حواله به مبلغ ۱۲,۵۲۵,۷۹۰,۹۲ یورو به حساب ذی نفعان مختلف، بدون داشتن مجوز بانک مرکزی بیش از سقف مجاز ۵۰۰,۰۰۰ یورو (براساس نامه شماره ۸۶۱۴۷,۲,۴۳۸۰۲ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۱۳ بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار خطاب به بانک مرکزی) که در نامه مذکور قید شده که مبالغ سهواً به حساب فروشندگان حواله شده است!!! ۱-۸) - در تعدادی از پرونده ها تصاویر بارنامه هایی مشاهده می شود که بارنامه در مقصد و توسط نماینده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ننموده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا محسوب می شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است. ۱-۹- در تعدادی از بارنامه ها نام گیرنده کالا آقای مجتبی کحال زاده (به عنوان صاحب کالا) قید شده و بانک آن را بدون دریافت صلح نامه اسناد حمل را ممهور به مهر بانک و تحویل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است (صلح نامه در پرونده ها مشاهده نگردید). ۱-۱۰- با توجه به بند ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی درخصوص «بیش بود ارزش» موارد آتی قابل ذکر می باشد: ۱-۱۰-۱- عدم اعلام بیش بود ارزش به مشتری جهت مشخص نمودن وضعیت نهایی آن؛ ۱-۱۰-۲- عدم پیگیری لازم تا حصول نتیجه در رابطه با تعیین درصد بیش بود ارزش کالا از گمرکات مربوطه جهت مشخص نمودن ایفای تعهد ارزی توسط مشتری. ۱-۱۱- به عنوان مثال در پارت دوم حواله شماره ۹۴۵۱۳۹۳۵ نام واردکننده در گواهی بازرسی شرکت آرد طراوت میاندوآب درج و همچنین در بارنامه نیز نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان صاحب کالا درج نشده است؟! در صورتی که وارد کننده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و بانک بدون توجه به این مغایرت مهم اسناد حمل را ممهور و تحویل شرکت مذکور نموده است. ۱-۱۲- در برخی از پیش فاکتورهای شرکت های ZUKAN - ALTUNKAYA مبلغی حدود ۳۰۰ یورو به عنوان «سایر هزینه ها» قید شده است ولی در فاکتور حمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. ۱-۱۳-)- در بررسی اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک مغایرت هایی از جمله: ۱-۱۳-۱-)- عدم بار گذاری اسناد حمل در سامانه گمرک تحت کوتاژهای شماره ۷۳۴۳۷۵۴، ۷۰۱۲۴۷۶؛ ۱-۱۳-۲-)- عدم بارگذاری تصویر اصل بارنامه ممهور شده بانک در سامانه گمرک؛ ۱-۱۳-۳-)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرک (کوتاژ شماره ۲۰۸۷۲۱۲۳) فاقد مهر بانک می باشد. ۱-۱۳-۴-)- در سامانه گمرک کوتاژ شماره ۲۳۵۳۴۸۱۷، شماره بارنامه ممهور و بارگذاری شده همان بارنامه ای که به بانک ارائه شده نمی باشد. ۱-۱۳-۵-)- در برخی از اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک، فاقد مهر بانک می باشند. ۱-۱۳-۶-)- در کوتاژهای شماره ۲۰۶۱۹۵۷۷، شماره ۲۱۶۲۳۴۰۰، شماره ۲۱۶۳۳۹۸۸، شماره ۲۱۵۸۲۷۹۶، شماره ۲۱۶۲۳۰۵۶ و شماره ۲۱۶۳۳۸۴۶ در سامانه گمرک تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور به مهر بانک در سامانه بارگذاری می گردید. ۱-۱۳-۷-)- در برخی از موارد بجز گواهی مبدأ مابقی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک فاقد مهر بانک می باشد. ۱-۱۳-۸-)- در کوتاژ شماره ۲۰۶۹۶۶۶۲ در سامانه گمرک، بارنامه بدون مهر بانک بارگذاری شده در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده بانک در سامانه بارگذاری می گردید. با عنایت به وجود مغایرت های متعدد در پروانه گمرکی، بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار هنگام بررسی مفاد مندرجات پروانه گمرکی در سامانه گمرک جهت رفع تعهد به مغایرت موجود از جمله شماره و تاریخ بارنامه ممهور شده و بارگذاری شده توجهی ننموده و پرونده ها را تسویه نموده است. ۱-۱۳-۹-)- عدم بارگذاری بارنامه در سامانه گمرک کوتاژ شماره ۲۴۵۹۱۶، ۱-۱۳-۱۰-)- بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری شده در سامانه گمرک در کوتاه شماره ۲۱۰۴۵۴۹۹ فاقد مهر بانک می باشد. (۱-۱۴) - در برخی از پرونده ها مشاهده می شود که بازرسی کالا در مقصد انجام شده و بانک نیز هیچ اقدامی نسبت به دریافت مجوز درخواست حذف بازرسی در مبدأ از شرکت های ذیربط ننموده است. طبق بند ۲ قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (حمل و نقل، بیمه و بازرسی) مبنی بر اینکه: «در صورتیکه واردکننده مطابق متن پیوست شماره ۴ تقاضای حذف بازرسی کالا در مبدأ را به تأیید سازمان ملی استاندارد ایران برساند، مجاز است با ارائه فرم مذکور به آن بانک شرط بازرسی در مبدأ را حذف نماید». (۱-۱۵) - به استناد نامه شماره ۹۹۱۰۰،۲،۱۹۹۴۵ مورخه ۱۳۹۹،۱۰،۲۹ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین افراد نامبرده به شرح زیر در خصوص پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (شرکت های گروه هفت تپه) نقش داشته اند: آقای رضا انصاری اصیل، مدیر بین الملل وقت بانک اقتصاد نوین؛ خانم ملیحه کرملو، معاون ارزی وقت شعبه. (۱-۱۶) - بر اساس اظهارات مسئولین ارزی فعلی بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار، وضعیت نهایی پرونده ها و میزان دقیق تعهدات ارزی ایف شده یا نشده شرکت مربوطه در سیستم بانک بروز رسانی نشده است. (۱-۱۷) - وضعیت پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سازمان تعزیرات حکومتی: ۱- (۱-۱۷) - بر اساس نامه شماره ۹۶۳۰۳،۲،۱۱۲۹۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۰۹ مدیر حقوقی بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۷ فقره حواله ارزی به مبلغ ۷،۴۸۴،۳۹۳ یورو و ۲۸،۹۸۴،۲۳۰ یورو ژاپن نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۶۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۱۱۹۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۲ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۷،۴۸۴،۳۹۳ یورو و ۲۸،۹۸۴،۲۳۰ یورو ژاپن به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه محکوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. ۱-۱۷-۲) - براساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۴۱۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۶ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۲۹۸ فقره حواله ارزی به مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۱۰۱۰۹۰۰۰۰۸۱۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۰۷ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو و به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است. مجموع ارزشهای تخصیصی توسط بانک مرکزی بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار از مرداد ۱۳۹۴ الی خرداد ۱۳۹۵ تعداد ۴۷۲ فقره حواله مجموعاً به مبلغ ۲۶۵،۱۷۰،۹۸۸ یورو می باشد ولی مبلغ قید شده در نامه مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبلغ ۴۰۷،۶۰۷،۰۹۱ یورو که مغایر می باشد. ۱-۱۷-۳) - براساس نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۳۴۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۶ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین مبنی بر عدم ایفای تعهدات تعداد ۱۱۹ فقره حواله ارزی به مبالغ ۴۸،۸۷۰،۲۵۹،۰۴ یورو، ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یین ژاپن، ۲۶،۳۰۸،۷۹۷،۷۸ یوآن چین و ۱،۲۵۳،۶۴۹،۴۲۲ وون کره جنوبی نزد شعبه اسفندیار، سازمان تعزیرات حکومتی طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۴۰۰۱۸۷۲ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۲۸ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را علاوه بر استرداد مبالغ ۴۸،۸۷۰،۲۵۹،۰۴ یورو، ۳۸،۶۴۶،۰۰۰ یین ژاپن، ۲۶،۳۰۸،۷۹۷،۷۸ یوآن چین و ۱،۲۵۳،۶۴۹،۴۲۲ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال محکوم نموده است. ۱-۱۸) - عدم توجه بانک نسبت به اخذ تعهدنامه که در آتی اعلامیه فروش ارز درج شده، در هیچ یک از پرونده ها امضاء متعهد مشاهده نگردید. متن تعهدنامه: «شرکت - اینجانب بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با دریافت کلیه اسناد حمل کالای فوق الذکر، بدینوسیله تعهد می نمایم / می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماییم که گواهینامه گمرکی و اسناد مربوط به ورود و ترخیص کالای مذکور در اعلامیه فوق را تا ۳ ماه از تاریخ این اعلامیه به بانک جهت ارائه به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اداره سیاست ها و مقررات ارزی تسلیم نمایم / تسلیم نمایم در غیر این صورت عین ارز تأمین شده مسترد خواهد شد. (۱-۱۹) - عدم ارائه پروانه گمرکی (سند ترخیص) در موعد مقرر توسط شرکت مربوطه و عدم پیگیری آن توسط بانک، در این رابطه مستنداتی در پرونده ها مشاهده نگردید (متن تعهدنامه ترخیص و ارائه پروانه گمرکی به بانک عامل، طبق پیوست ۱ بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی بدین شرح می باشد: «بدینوسیله متعهد می گردم / می گردیم پس از اعلام بانک مبنی بر وصول اسناد حمل وجوه مربوطه را واریز و پس از دریافت اسناد حمل نسبت به ترخیص کالا طی مهلت قانونی از گمرک اقدام و ظرف مدت ۳ ماه بابت اعتبارات - بروات اسنادی از تاریخ واریز - ظهرونیسی اسناد حمل (هر کدام مقدم باشد) و بابت حواله های ارزی از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به ترخیص قطعی کالا و ارائه پروانه گمرکی مطابق با شرایط ثبت سفارش اعتباراسنادی - برات اسنادی - حواله ارزی و اسناد حمل مربوطه اقدام نمایم / نمائیم». (۱-۲۰) - نظر به ارائه حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه «در حد کفایت»: عدم بررسی دقیق وضعیت مدارک مالی و سایر عوامل موثر در اعتبارسنجی شرکت مذکور توسط مسئولین ذیربط وقت. (۱-۲۱) - با توجه به تبصره آتی بند ۴ قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر دریافت «نامه پذیرش بازرسی قبل از حمل» از شرکت های مربوطه، هیچ نامه ای مبنی بر این مورد در پرونده ها مشاهده نگردید. (۱-۲۲) - براساس بند ۲-۱۲ - بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر تأیید گواهی بازرسی صادره از سوی شرکت بازرسی مجاز خارجی توسط اتاق بازرگانی کشور ذی نفع مبدأ حمل، محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صدور و یا محل ساخت الزامی می باشد. در صورتی که در گواهی های بازرسی که شرکت های بازرسی مجاز خارجی که آن ها را صادر نموده اند، چنین موردی مشاهده نگردید. ۱-۲۳- بر اساس بررسی های هیأت کارشناسی با در نظر گرفتن مغایرت هایی از جمله: مغایرت در اسناد حمل از نظر تقدم و تأخر تاریخ ها، متفاوت بودن نام فروشنده در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ، وزن های متفاوت در اسناد، گواهی مبدأهای صوری، مهر یکسان بر روی اسناد حمل، مغایرت های اطلاعات مندرج در پروانه های گمرکی علی الخصوص شماره بارنامه ها و تاریخ مندرج بر روی سند گمرکی، عدم درج نام کشتی، عدم درج نام نماینده متصدی حمل در مقصد بر روی بارنامه ها و همچنین با توجه به مسئولیت بانک عامل در ارتباط با مطابقت اسناد حمل ارائه شده با اسناد خرید دقت لازم به عمل نیامده و مغایرت های متعددی در پرونده ها مشهود می باشد. عدم اقدام به موقع بانک عامل وفق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص رفع تعهدات ارزی شرکت مربوطه، صدور مجوزهای متعدد بانک مرکزی در ارتباط با اعطای مهلت های خارج از مقررات ارزی خود بانک برای ارائه اسناد حمل و پروانه گمرکی به متقاضیان، که خود بانک مرکزی مقررات خود را نادیده گرفته و وارد کنندگان توانسته اند در خارج از مهلت مقرر اسناد حمل را ارائه و سپس کالا را ترخیص نمایند که این عمل می تواند منجر به کمبود کالا در بازار گردد. لذا با عنایت به وجود مغایرت های متعدد در اسناد حمل ارائه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک، ورود و ترخیص کالا در ازای ارزهای حواله شده در پرونده های مضبوط در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار از دید این هیأت کالایی وارد کشور نشده است. ۱-۲۴- موکداً اظهار می نمایند مسئولیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار که بر نظر هیأت کارشناسی مؤثر واقع شود متوجه مسؤولیت هیأت کارشناسی نخواهد بود.

ب-۱-۷) مابه التفاوت خرید ارز از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد:

با عنایت به بررسی های به عمل آمده در ازای خرید معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو در قالب ۴۷۲ فقره تخصیص ارز، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً مبلغ ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال منتفع گردیده است. شایان ذکر است با عنایت به عدم دسترسی به نرخ آزاد وون و فرانک و ریال عمان در محاسبه مابه التفاوت ریالی، از میانگین نرخ فروش به صرافی اقتصاد نوین استفاده شده است.

ب-۱-۸) اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین:

به استناد اطلاعات استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور: (۱) - اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۱۰: آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و آقای محمدرضا حسینی مطلق (عضو هیأت مدیره)؛ (۲) - اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۱۹: آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره) در این مقطع، دارنده حق امضاء مجاز برای اسناد تعهدآور، مدیرعامل به تنهایی همراه با مهر شرکت بوده است. (۳) - اسامی هیأت مدیره و سمت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۲۸ (روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۹۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۲۴): آقای مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره) در این مقطع، دارنده حق امضاء مجاز برای اسناد تعهدآور، مدیرعامل به تنهایی همراه با مهر شرکت بوده است. (۴) - اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۲۸: آقای مجتبی کحال زاده (مدیرعامل و رییس هیأت مدیره)، آقای مرتضی کحال زاده (نایب رییس هیأت مدیره) و خانم منیر ارشادفر (عضو هیأت مدیره): توضیح بسیار مهم: (۱) - هر دو مجمع عمومی فوق و صورت جلسه های آنها، در یک تاریخ (۱۳۹۵،۰۹،۲۸) انجام و در اداره ثبت شرکت ها ثبت شده و در سایت روزنامه رسمی نیز آگهی شده است. در واقع از تاریخ فوق، شرکت دو نوع هیأت مدیره و دارای دو مدیرعامل بطور همزمان (خانم سیده معصومه حسینی مطلق و مجتبی کحال زاده) بوده و در هر دو صورت جلسه آقای مجتبی کحال زاده در سمت رییس هیأت مدیره بوده است. نایب رییس در یکی از آنها خانم سیده معصومه حسینی مطلق و در دیگری آقای مرتضی کحال زاده بوده است. همچنین، خانم ها اعظم فیضی و منیر ارشادفر در هر یک از صورت جلسات، عضو هیأت مدیره بوده اند. بر اساس بررسی از طریق سایت روزنامه رسمی، شرکت مزبور پس از تغییرات فوق، تا لحظه تهیه این گزارش، تغییراتی از حیث اعضاء هیت مدیره، مدیرعامل و رییس هیأت مدیره نداشته است. همچنین به موجب وکالت نامه رسمی به شماره ۵۸۷۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۲۶ که از سوی آقای مجتبی کحال زاده (موکل) به آقای امید اسدیگی (وکیل) ارائه شده است، «... اعمال کلیه حقوق و اختیارات موکل نسبت به ۵۰ درصد از سهام متعلق به موکل معادل ۴۹ سهم در شرکت بازرگانی بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الملل دنیای معتمد پارسه ...» از هر حیث به شرح مندرج در متن وکالت نامه به آقای امید اسدیگی (وکیل) واگذار شده است. لذا درخصوص تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین اشخاص آتی نسبت به کل تعهدات مسؤل می باشند و بایستی پاسخگو باشند: (۱) - آقای مجتبی کحال زاده: میزان تعهدات آقای مجتبی کحال زاده در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین: ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱ لیر، ۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴ وون، ۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰ ین و ۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰ یورو، در مجموع معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال می باشد. (۲) - خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل): میزان تعهدات خانم سیده معصومه حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین: ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱ لیر، ۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴ وون، ۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰ ین و ۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰ یورو، در مجموع معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال می باشد. (۳) - آقای محمدرضا حسینی مطلق (عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای محمدرضا حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین: ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱ لیر، ۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴ وون، ۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰ ین و ۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰ یورو، در مجموع معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال می باشد. (۴) - خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم اعظم فیضی در قبال شرکت بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین: ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱ لیر، ۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴ وون، ۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰ ین و ۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰ یورو، در مجموع معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال می باشد. (۵) - خانم منیر ارشادفر (عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم منیر ارشادفر در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین: ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱ لیر، ۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴ وون، ۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰ ین و ۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰ یورو، در مجموع معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال می باشد. (۶) - آقای امید اسدیگی به موجب وکالت نامه در اختیار: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین: ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱ لیر، ۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴ وون، ۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰ ین و ۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰ یورو، در مجموع معادل ۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱ ریال می باشد.

ب- (۲) - عملکرد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک رفاه کارگران:

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پس از معرفی توسط بانکداری شرکتی، فعالیت خود با شعبه پردیس بانک رفاه کارگران را از تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۰۶ با افتتاح حساب جاری شماره ۲۲۹۳۵۷۶۰۰ آغاز نموده در این راستا بانک مذکور در تاریخ ۱۳۹۶,۰۷,۲۶ از طریق استعلام آنلاین بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحت شناسه استعلام ۱۲۸۷۶۹، میزان تعهدات این شرکت را بررسی نموده و نتیجه آن حکایت از مبلغ ۲۰,۴۳۱,۸۵۰,۰۹۱ ریال مانده در وضعیت تعهد و عدم مانده بدهی معوق، سررسید گذشته و مشکوک الوصول، داشته است. علاوه بر آن در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۰۶ نیز بابت وضعیت چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه طی شماره ۲۰۵۱۱۴ استعلام شده، که نتیجه آن، فاقد سابقه چک برگشتی اعلام شده است. طی نامه شماره ۹۶-۱۷۹۰ مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۱۳ درخواست پذیرش ۳ فقره ثبت سفارش برات اسنادی به صورت ۱۰۰٪ نقد را نموده که بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی، ۵٪ به صورت نقدی و الباقی به صورت چک تحویل داده شود. شایان ذکر است، به استناد نامه شماره ۶۰,۹۷,۷۵۱۹۷۶ مورخه ۱۳۹۷,۰۶,۱۵ مدیر امور نظارت (آقای بیداری) خطاب به مدیرعامل بانک رفاه (آقای دکتر سهمانی) «در راستای پیشنهاد مشتری پیرامون تعدیل وثیقه ۱۵ درصدی ارائه اوراق سبز گمرکی، مراتب جهت بررسی به خانم افسانه مهراجی ارجاع و با پیشنهاد وی در آتی گزارش تنظیمی به تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۵ مراتب به کمیته اعتباری بانکداری شرکتی ارجاع که جلسه ای در این خصوص به همان تاریخ در اداره اعتبارات و بررسی طرح ها تشکیل و با پرداخت به صورت فوق الذکر موافقت گردیده و مراتب به امضای آقای مجید فتح اسفنگره (رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، آقای یوسف رضائی (رییس اداره بانکداری شرکتی)، آقای عبدالرضا ملک (معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، آقای امیر خوب بخت (کارشناس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، آقای عبدالله پایسته (رییس شعبه پردیس)، خانم ویدا قربانی (رییس اداره امور خارجه)، خانم افسانه مهراجی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) و خانم سوده شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) رسیده است. همچنین لازم به ذکر است آقای جمال فرهادیان (مدیر امور بین الملل) صورت جلسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مزبور را امضاء نکرده‌اند». نکات قابل توجه در گزارش مدیر امور نظارت بانک رفاه به این شرح خلاصه شده است: در متن دستور جلسه تهیه شده از سوی کارشناس اداره بانکداری شرکتی عنوان گردیده است: «... با توجه به پتانسیل بالای آن وفق اطلاعات اخذ شده ...» که با توجه به عدم کارشناسی شناخت پیرامون شرکت، مبنای اظهارنظر مشخص نگردید. علی رغم اینکه مشارالیه در متن گزارش تنظیمی خود محدودیت های عمده ای را پیرامون اطلاعات شرکت ابراز نموده‌اند؛ صورت جلسه موضوعه در اسفند ماه سال ۱۳۹۶ به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ تهیه و تنظیم و امضاء گردیده است؛ موضوع صورت جلسه تعیین تکلیف وثیقه ارائه اوراق سبز گمرکی بوده در حالی که از سوی شعبه عنوان می گردد که مبنای عمل در ارائه خدمت صدور برات موردنظر (علی رغم عدم وجود در تاریخ صدور حواله) واقع گردیده است؛ این صورت جلسه منجر به صدور هیچ مصوبه ای از سوی کمیته اعتباری بانکداری شرکتی نشده است؛ علی رغم گذشت مهلت مقرر اعلام شده از سوی بانک مرکزی (۳ ماه از تاریخ ارائه اسناد حمل) تاکنون پروانه گمرکی از سوی مشتری جهت رفع تعهد ارائه نگردیده و از سوی شعبه نیز اقدامی وفق فصل هفتم از مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر ارسال اطلاعات پرونده در قالب فرم ۵ و اعلام مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی استان، صورت پذیرفته است؛ به استناد اظهارات آقای مجید فتح اسفنگره (رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها) «... به سبب عدم تأیید اهلیت اعتباری شرکت و ظرفیت سنجی به عمل آمده، طی دو مرحله مکاتبه، مشکلات پرونده به اداره بانکداری شرکتی اعلام گردیده است. همچنین به سبب موارد ایرادی، هیچ گونه مصوبه ای از سوی اداره اعتبارات و بررسی طرح ها و یا ارکان اعتباری بالاتر صادر نشده و پیشنهاد ارسالی عودت گردیده است»؛ به استناد اظهارات آقای عبدالرضا ملک (معاون اداره اعتبارات و بررسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرح ها) «... کارشناس اداره فرصت بررسی پرونده را نداشته و با توجه به فوریت امر از سوی اداره بانکداری شرکتی جلسه تشکیل لیکن به سبب عدم امضاء از صورت جلسه از سوی آقای فرهادیان و جاهت قانونی نداشته و به بانکداری شرکتی و شعبه عامل ابلاغ نگردید»؛ به استناد اظهارات آقای عبدالله پایسته (رییس شعبه پردیس): «... هیچ گونه پیشنهادی از سوی اینجانب داده نشده و در جلسه تشکیل شده آقای فرهادیان و خانم قربانی و خانم شهرخی و آقای رضایی و خانم مهراجی موافق بودند و الباقی نفرات مخالف بودیم. در همان جلسه مدیران حاضر به خانم شهرخی عنوان کردند که شما حواله را صادر بفرمایید متعاقب آن مصوبه صادر می شود که تا این تاریخ خودداری نمودند»؛ به استناد اظهارات آقای حمیدرضا منتظری مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۰ شرکت مزبور، مجدداً طی نامه شماره ۱۷۹۷-۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴، تقاضای خود را به پذیرش یک فقره ثبت سفارش به شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ به مبلغ ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو جهت واردات قطعات خط تولید شربت قند از چغندر (موضوع پروفرمای شماره ۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP به نفع شرکت zukan در اسپانیا) تقلیل داده است. لازم به ذکر است در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ با دو ثبت سفارش دیگر تحت شماره های ۶۲۶۹۲۴۲۸ و ۴۵۸۶۲۸۷۴ به ترتیب به مبلغ ۲۳،۷۵۰،۰۰۰ یورو و ۲۲،۵۰۰،۰۰۰ یورو، موافقت ننموده‌اند. «ردیف دوم و سوم جدول، مراتب پس از تکمیل مدارک و مستندات و اخذ صورت های مالی حسابرسی شده و پیشنهاد و طرح موضوع در کمیته عالی بانک قالب بررسی خواهد بود»؛ بررسی مدارک و مستندات موجود در پرونده: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نامه شماره ۱۴۲۴-۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ حمل را به این شرح به بانک ارسال نموده است؛ پیش فاکتور کالا به شماره ۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP به تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۰۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۲ در سربرگ سفید مانند اکثر پیش فاکتورها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و فاکتورهای موجود در پرونده ها، علی الظاهر اصداری از سوی شرکت zukan (شماره های پیش فاکتور، فاکتور کالا و بسته بندی به صورت همسان) تنظیم شده، نام خریدار به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نام گیرنده به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است. فاکتور کالا به شماره ۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP به تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۷ علی الظاهر اصداری از سوی شرکت zukan در این سند نام خریدار؛ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نام گیرنده؛ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارس درج شده است. لیست بسته بندی کالا به شماره ۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP به تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۷ علی الظاهر اصداری از سوی شرکت zukan در این سند نام خریدار؛ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نام گیرنده؛ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارس درج شده است (از حیث شماره به دلیل همسان بودن با شماره پیش فاکتور کالا و بسته بندی و درج تاریخ همسان با فاکتور کالا محال ایراد است). بارنامه به شماره 512mef4252-002661 به تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۲۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ علی الظاهر اصداری از ناحیه شرکت Energy با مشخصات آتی ملاحظه می شود که بنا به دلایلی که به شرح ذکر می شود، فاقد استعداد لازم به منظور حمل محموله بین المللی بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص داده می شود. فاقد نشانی شرکت حمل و نقل و لجستیک بین المللی Energy است (اصولاً هر بارنامه ای اعم از کربری دریایی و فورواردری می بایست حاوی نشانی و شماره تماس شرکت حمل کننده بوده باشد و چون علی الظاهر، بارنامه مذکور، بارنامه فورواردری است، ضروری بوده که مشخصات نماینده فورواردری در مقصد (ایران) نیز در آن درج شده باشد که نام چنین شرکتی بطور واقعی ملاحظه نمی شود). نام گیرنده کالا: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و نام ابلاغ شونده بر روی آن:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت نیشکر هفت تپه، محل بارگیری کالا - نام بندر مبدأ: AUGUSTA-ITALY، نام بندر مقصد: بندرعباس، نام کشتی: ITALIAN EXPRESS 368 قید شده است. مشخصات محموله: در ۱۱ کانتینر محتوا (بر اساس اظهار فرستنده کالا)، شماره های کانتینرهای درج شده به صورت متوالی از ۴۹۸۳۶۲۱ الی ۴۹۸۳۶۳۱ با شروع حروف یکسان SDGH درج شده که تقریباً در حمل کانتینری و حمل و نقل دریایی، غیرممکن و نامتعارف است. عملیات ترانزیت به هر یک از گمرکات داخلی، توسط هر شرکت حمل و نقل بین المللی مجاز شمرده شده است، مضافاً اینکه تعداد نسخ اصلی بارنامه درج نشده است که محل ایراد است (اصولاً، یکی از مندرجات اصلی هر بارنامه ای درج تعداد نسخ بارنامه است که بارنامه موصوف، فاقد چنین مشخصه ای است). مبلغ ۲۰،۰۰۰ یورو به عنوان کرایه حمل پرداخت شده در مبدأ (PREPAID) در بارنامه درج شده که کاملاً غیرمتعارف می باشد. اصولاً در بارنامه های حمل و نقل بین المللی، مبلغ کرایه درج نمی شود و فقط بر حسب ترم اینکوترمز (مجموعه اصطلاحات فروش کالا) از یکی از کلمات Collect (پرداخت کرایه در مقصد توسط خریدار) یا Prepaid (پرداخت کرایه در مبدأ توسط فروشنده) استفاده می شود. نام نماینده صادرکننده بارنامه در ایران (Receiving Agent)، «شرکت سرزمین طلای سبز» به شماره تلفن تهران ۲۲۵۸۶۴۷۳۶-۰۲۱ درج شده که فاقد نشانی است. (نام این شرکت، طی تماس تلفنی به منظور دریافت اطلاعات حمل، در شبکه تلفنی وجود نداشته و مورد شناسائی واقع نشد.) (اصولاً نام شرکت ترانزیت کننده به هر یک از گمرکات داخلی می بایست بر روی بارنامه درج شود تا راهنمایی برای گیرنده کالا باشد که برای دریافت ترخیصیه و قبض انبار یا ترانزیت داخلی محموله، به کدام شرکت حمل و نقل بین المللی، مراجعه نماید) لذا این شرکت نمی توانست به عنوان نماینده صادرکننده بارنامه در مقصد تعیین شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. جملگی ایرادات موجود در بارنامه، حاکی از غیرواقعی و صوری بودن آن است. شایان ذکر است که بر اساس اطلاعات مندرج در روزنامه رسمی شماره ۲۱۶۰۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ تا قبل از این تاریخ، آقای احسان الله اسدیگی و آقای امید اسدیگی در ردیف شرکا «شرکت سرزمین طلای سبز» بوده و از این تاریخ با دریافت سهم الشرکه های خود از ردیف شرکاء شرکت خارج شده اند که حاکی از شریک بودن مشارالیها در زمان اجرای پرونده بانک رفاه کارگران است؛ مشخصات مدیریتی در شرکت (سرزمین طلای سبز پارس) به موجب صورت جلسه مجمع عمومی عادی مورخه ۱۳۹۸،۱۰،۲۸ عبارت است از: آقای حمیدرضا شریعتی به سمت مدیرعامل و رییس هیأت مدیره و آقای مهرداد رستمی چگنی به سمت عضو هیأت مدیره و آقای مهدی تاتار به سمت عضو هیأت مدیره. همچنین، به موجب روزنامه رسمی شماره ۲۱۳۶۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۲۸ شرکت سرزمین طلای سبز پارس به نمایندگی خانم فاطمه بزرگمهر و به استناد مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس»، به عنوان عضو هیأت مدیره در کنار سایر اعضاء هیأت مدیره بوده است که عبارتند از خانم ها مریم و نسترن رستمی چگنی. به موجب صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۱۴ خانم فاطمه بزرگمهر به نمایندگی از طرف شرکت سرزمین طلای سبز پارس به سمت مدیرعامل و خانم نسترن رستمی چگنی به سمت رییس هیأت مدیره و خانم مریم رستمی چگنی به سمت نایب رییس هیأت مدیره تعیین شده بودند؛ در پرونده تصویر یک فقره گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۷۱۱۱۱،۹،۲۹۰۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ اصداری از ناحیه «شرکت بازرسی پایش کالای جهان نوین» ملاحظه می شود که در آن، اسنادی از قبیل پیش فاکتور، فاکتور، بسته بندی، بیمه نامه و بارنامه مورد اشاره واقع شده است. از آنجائیکه بارنامه مورد اشاره در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«گواهی بازرسی» بنابه به توضیحات مندرج در بند ۴-۴ غیرواقعی تشخیص داده می شود، لذا به تبع آن، گواهینامه بازرسی صادره نیز مطابق با واقع تشخیص داده نشده و صدور آن را بدون انجام تشریفات بازرسی و بدون وجود محموله ای تشخیص می دهد. بر اساس نامه پذیرش بازرسی در مبدأ (بازرسی پیش از حمل) به شماره ۱۵۵۰.ش.۹۶ مورخه ۱۴،۰۸،۱۳۹۶ که توسط «شرکت بازرسی پایش کالای جهان نوین» صادر شده است، وی آمادگی خود را نسبت به انجام بازرسی پیش از حمل کالای وارداتی (موضوع پرونده) اعلام نموده و در ضمن اشاره نموده که قرارداد بازرسی طبق ضوابط ابلاغی از سوی سازمان ملی استاندارد منعقد شده و ... انجام می شود؛ (بر اساس مکاتبات موجود، آقای حسن قمری مدیرعامل شرکت بازرسی پایش کالای جهان نوین، ادعای جعل اسناد موصوف در این پرونده را نموده و تصویر شکواییه ای را نیز که ظاهراً در تاریخ ۲۳،۱۰،۱۳۹۸ به عمل آمده است، مطرح نموده است). با توجه به مراتب فوق الذکر، اسناد حمل ارائه شده به بانک غیرواقعی تشخیص داده شده و آنها را مثبت ورود کالا به کشور تشخیص نمی دهد. صورت جلسه ای به تاریخ ۱۶،۰۸،۱۳۹۶ در بانک تنظیم شده است که حاکی از موافقت با اخذ وثائق و تضامین معادل ۱۵٪ برات اسنادی بدون تعهد بانک جهت ارائه برگ سبز گمرکی درخصوص یک فقره برات اسنادی به شماره ثبت سفارش ۴۵۴۹۹۴۰۰ به مبلغ ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو بوده که با ظهرونیسی ضامن معتبر و مورد وثوق شعبه انجام شود. همچنین، درخصوص ردیف های دوم و سوم مندرج در جدول، موافقت شده که «مراتب پس از تکمیل مدارک و مستندات و اخذ صورت های مالی و طرح در کمیته عالی بانک قابل بررسی خواهد بود» در حالی که به تاریخ ۱۴،۰۸،۱۳۹۶ (دو روز قبل) به شرح بند فوق، درخواست حذف آنها از ناحیه متقاضی شده بوده است؛ این صورت جلسه به امضاء ۸ نفر از ۹ نفر حاضر در جلسه رسیده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (در ضمن حسب قرائن و امارات موجود، این صورت جلسه در اسفند ماه سال ۱۳۹۶ و به تاریخ مقدم تهیه شده است) در ضمن در صورت جلسه بانکداری شرکتی مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ با امضاء آقای یوسف رضایی و خانم افسانه مهرابی مقرر شده بود که اخذ چک به میزان ۱۰٪ با تعهد شرکت و مدیران و سهامداران و ضمانت شرکت قند و نیشکر هفت تپه بوده باشد. در این خصوص، چکی به مبلغ ۱۵۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به شماره ۰۵۵۳۶۰ از حساب شماره ۲۲۰۰۸۰۰۱۱۱۲۰۷ به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (از بانک سپه) با ظهرنویسی و مهر و امضاء شرکتی به نام «آریاک چوب شمال» ملاحظه می شود. اطلاعاتی درخصوص سوابق، مدیران، اعتبار و سایر اسناد ثبتی شرکت موصوف در پرونده ملاحظه نگردید. ولی بر اساس اطلاعات موجود در سایت روزنامه رسمی، ملاحظه گردید که شرکت موصوف ثبت شده در محل مازندران، محمودآباد، شهرک صنعتی شهداء محمودآباد، انتهای خیابان شقایق بوده و اعضاء هیأت مدیره و سمت های آن بر اساس صورت جلسات مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۵ عبارت است از؛ آقای احسان الله اسدیگی (رییس هیأت مدیره)، آقای امیرحسین اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و آقای کیانوش غفاری (نایب رییس هیأت مدیره).

ب-۲-۱) - نظریه کارشناسی درخصوص ثبت سفارش شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ با عاملیت بانک رفاه کارگران:

با توجه به مراتب فوق الذکر، در اسناد حمل مورد اشاره در بند ۴ مغایرت هایی به این شرح مشاهده گردید: تصاویر پیش فاکتور کالا، فاکتور کالا و لیست بسته بندی کالا هر سه سند تحت شماره واحد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP و به تاریخ های ۲۰۱۷،۰۱،۰۱ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۲ و ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۷ و در سربرگ سفید تنظیم شده اند و علی الظاهر از سوی شرکت Zukan صادر شده که در آن، نام خریدار، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نام گیرنده به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده که نامتعارف تشخیص داده می شوند. بارنامه به شماره 512mEF4252-002661 به تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۲۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ علی الظاهر اصداری از ناحیه شرکت Energy با مشخصات ذیل، بنا به دلایلی که در برابر هر مورد ذکر می شود، فاقد استعداد لازم به منظور حمل محموله بین المللی بوده و صوری بودن آن تشخیص داده می شود. بارنامه فاقد نشانی شرکت حمل و نقل و لجستیک بین المللی Energy به عنوان صادرکننده بارنامه است (اصولاً هر بارنامه ای اعم از کریری و فورواردری می بایست حاوی نشانی و شماره تماس شرکت حمل کننده باشد)؛ همزمان نام دو شرکت تحت عناوین گیرنده و خریدار کالا به نام های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و نام ابلاغ شونده؛ به نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، درج شده است که نامتعارف بوده و اصالت آن را محرز تشخیص نمی دهد؛ مشخصات محموله: شماره های کانتینرهای درج شده به صورت متوالی از ۴۹۸۳۶۲۱ الی ۴۹۸۳۶۳۱ با شروع حروف یکسان SDGH درج شده که با توجه به تنوع کانتینرهای در جریان حمل از تعداد خطوط کشتیرانی مختلف، در حمل کانتینری و حمل و نقل دریایی، غیرممکن و نامتعارف می باشد؛ عملیات ترانزیت به هر یک از گمرکات داخلی، توسط هر شرکت حمل و نقل بین المللی مجاز شمرده شده است که نامتعارف است و اصولاً باید نام یک شرکت حمل و نقل بین المللی برای ترانزیت به گمرک مشخصی در بارنامه درج شود؛ تعداد نسخ اصلی بارنامه درج نشده است (یکی از مندرجات اصلی هر بارنامه ای تعیین تعداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسخ صادر شده است که بارنامه موصوف، فاقد چنین مشخصه ای است؛ مبلغ ۲۰،۰۰۰ یورو به صورت PREPAID به عنوان کرایه حمل در بارنامه درج شده که قید مبلغ کرایه حمل در بارنامه حمل بین المللی کاملاً نامتعارف است. اصولاً در بارنامه های حمل و نقل بین المللی، مبلغ کرایه درج نمی شود و بر حسب نرم اینکوترمزی (اصطلاح فروش کالا) از یکی از کلمات Collect یا Prepaid استفاده می شود؛ نام نماینده صادرکننده بارنامه در ایران (Receiving Agent)، «شرکت سرزمین طلای سبز» به شماره تلفن تهران ۰۲۱-۲۲۵۸۶۴۷۳۶-۰۲۱ درج شده که فاقد نشانی است و نه تنها موضوع فعالیت آن حمل و نقل بین المللی نیست؛ بلکه بر اساس اطلاعات مندرج در روزنامه رسمی شماره ۲۱۶۰۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ تا قبل از این تاریخ، آقای احسان الله اسدیگی و آقای امید اسدیگی در ردیف شرکا شرکت بوده و از این تاریخ با دریافت سهم الشرکه های خود از ردیف شرکا شرکت خارج شده اند که حاکی از شریک بودن مشارالیها در زمان اجرای پرونده بانک رفاه کارگران است؛ تصویر گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۷۱۱۱۱،۹،۲۹۰۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ اصداری از ناحیه «شرکت بازرسی پایش کالای جهان نوین» بنابه به توضیحات مندرج در بندهای خلاصه گردش پرونده که حاکی از تشخیص غیرواقعی بودن اسناد حمل است، لذا به تبع آن، گواهینامه بازرسی صادره نیز مطابق با واقع تشخیص داده نشده و صدور آن بدون انجام تشریفات بازرسی و بدون وجود محموله ای تشخیص می دهد. تخصیص ارز در این ثبت سفارش فاقد مصوبه کمیته اعتبارات بانک رفاه و همچنین فاقد پروانه ورودی گمرکی بوده و به اعتقاد این هیأت به دلیل تعارضات موجود، از حیث اسناد خرید، حمل و نقل و تواریخ و مندرجات اسناد و صوری بودن گواهی بازرسی و ادعای جعلی بودن آن از ناحیه مدیر شرکت بازرسی پایش کالای جهان نوین...، غیرواقعی تشخیص داده می شوند و ورود کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از محل این ثبت سفارش احراز نمی شود. در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو، ورود کالایی به کشور احراز نمی شود. پرسش نامه اعتباری، استعلام بیمه، استعلام احراز هویت و عدم تغییرات شرکت و گزارش اعتبارسنجی در پرونده مشاهده نشد. ضمناً طبق گزارش اطلاعات اعتباری اخذ شده از شرکت، لیست بیمه ارائه شده مربوط به پرسنل دفتر بازرگانی کحال زاده بود و شرکت فاقد لیست بیمه می باشد و در گزارش اعتبارسنجی اخذ شده به تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۵ از سامانه شرکت مشاوره رتبه بندی اعتباری (پس از تاریخ صدور حواله)، چنین عنوان گردیده که آقایان مجتبی و مرتضی کحال زاده (مدیرعامل) دارای تسهیلات سررسید گذشته و معوق نزد سایر بانک ها می باشند. مستنداتی مبنی بر اخذ استعلامات بانکی (ماده ۲۱ و مانده تعهدات یا تسهیلات) به نام شرکت و مدیران به تاریخ تشکیل پرونده و صدور حواله در پرونده مشاهده نگردید. ضمناً استعلامات اخذ شده به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ از شرکت و مدیران حاکی از آن است که شرکت دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته ای به ترتیب به میزان ۳۴۶,۵۶۷۳,۹۱۵,۸۷۵ ریال و ۲۵,۴۸۰,۲۱۹,۱۷۶ ریال نزد بانک کشاورزی- شعبه مبدآن ونک و چک برگشتی (۶ فقره) جمعاً به مبلغ ۳۱۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نزد بانک ملت، پاریسیان و ملی می باشد. همچنین آقای کحال زاده تسهیلات معوق و سررسید گذشته ای به ترتیب به مبالغ ۱۷,۰۸۰,۸۷۹ ریال و ۸۷,۵۶۷,۷۸۲ ریال و ۲ فقره چک برگشتی جمعاً به میزان ۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال نزد بانک کشاورزی شعبه کاخک گناباد می باشد. آقای مجتبی کحال زاده نیز دارای ۴ فقره چک برگشتی جمعاً به میزان ۳۱۶,۷۴۰,۰۰۰ ریال نزد بانک ملی، ملت و اقتصاد نوین می باشد. اسناد حسابداری بابت خرید پارت اول حواله ارزی به میزان ۱۳,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰ وون کره، با تک امضاء معاون ارزی وقت شعبه در پرونده بایگانی گردیده است. یک فقره چک به شماره ۱,۵۵۳۶۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عهده بانک سپه به مبلغ ۱۵۲ میلیارد (بابت ۱۰٪ از ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه گمرکی) به تعهد شرکت و ضمانت و ظهنویسی شرکت های گروه صنعتی آریاک چوب شمال (لازم به ذکر به استناد روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۰۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۱۸، مدیران شرکت مذکور عبارتند از: آقای احساناله اسدیگی، آقای امیرحسین اسدیگی، آقای کیانوش غفاری) اخذ گردیده است. صرف نظر از اینکه صورت جلسه اداره بانکداری شرکتی قابلیت اجراء برای شعبه را نداشته، تخصیص ارز حواله موردنظر در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ از سوی بانک مرکزی مبین اقدامات شعبه قبل از صورت جلسه مذکور بوده، همچنین برداشت وجه از حساب مشتری بابت فروش پارت اول حواله نیز در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ (قبل از تاریخ صورت جلسه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶) انجام گردیده است. سند ورود وثیقه به میزان ۵۰ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۳ (بعد از تاریخ صدور حواله) صادر گردیده است. این درحالی است که در تاریخ صدور حواله ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ اخذ گردیده و استعمال چک برگشتی بابت شرکت موصوف انجام نگردیده است. بر اساس مفاد بند ۲ بخش هفتم از مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، شماره ۹۶،۳۰۸۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۹ «مهلت ارائه پروانه گمرکی و ترخیص کالا بابت اعتبارات اسنادی، بروات اسنادی از تاریخ واریز، ظهنویسی اسناد حمل (هرکدام مقدم باشد) و بابت حواله های ارزی از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز، به مدت ۳ ماه خواهد بود» همچنین، به موجب نامه شماره ۹۷،۳۶۵۷۸۴ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۱۵ بانک مرکزی، درخصوص پیگیری تعهدات ارزی ایفا نشده اشخاص حقیقی و حقوقی دریافت کننده ارز، ... «لازم است ضمن انعکاس موضوع به سازمان تعزیرات حکومتی وفق بند ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، مراتب به همراه مستندات به دادستانی عمومی و انقلاب تهران (دادسرای ناحیه ۳۶ ویژه رسیدگی به جرائم پولی و بانکی) نیز منعکس و نسبت به تعقیب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قضائی متعهدین ارزی اقدام شود». بر اساس بند ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، «... بانک های عامل، گشایش اعتبارات اسنادی، ثبت سفارش بروات اسنادی، حواله را به نرخ روز به انجام می رسانند در صورتی که واردکنندگان به تعهد ارزی خود مبنی بر ورود، ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی عمل نموده اند، بانک مکلف است ضمن ارسال فرم تکمیل شده پیوست، مراتب را توسط بخش حقوقی آن بانک رأساً از طریق مراجع ذیصلاح (سازمان تعزیرات حکومتی استان) پیگیری و نسبت به تعقیب قضائی متعهدین ارزی اقدام و پس از حصول نتیجه مطلوب، این بانک را مطلع نمایند». در این پرونده، اثری از اقدام (اعم از قضائی و تعزیراتی) از ناحیه بانک رفاه کارگران، توسط این هیأت مشاهده نگردید. شماره حساب اعلامی به نام شرکت zukan در پرونده های دیگر به نام شرکت Treseus می باشد که این خود حکایت از غیرواقعی بودن سوئفت های ارائه شده دارد. منشأ ریالی تأمین ارز تخصیصی بانک مرکزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: بابت تأمین ریالی پارت اول از ارزهای تخصیصی درخصوص ثبت سفارش شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ مبلغ ۴۱۸،۴۹۹،۹۰۶،۸۰۰ ریال از حساب شماره ۲۲۹۳۵۷۶۰۰ بانک رفاه بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به حساب بستانکاران داخلی بانک رفاه بابت خرید ۱۳،۲۶۷،۶۰۰،۰۰۰ وون با نرخ ۳۱،۵۴۳ برداشت می گردد علاوه بر آن نیز در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ مبلغ ۵۵۴،۳۸۰،۰۳۲ وون به همین منظور با نرخ ۳۱،۵۶۹ ریال برداشت شده است. با بررسی حساب مذکور مشخص گردید این مبلغ از محل واریزی ها به این شرح تأمین شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ مبلغ ۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از بانک ملت معتمد پارسه به حساب رفاه همان شرکت منتقل شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ مبلغ ۲۲،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از بانک سپه آقای محسن لارجانی به حساب رفاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه واریز شده است. در همان تاریخ مبلغ ۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب سپه آقای اکبر لارجانی و مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب ملت آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده به حساب رفاه معتمد پارسه انتقال یافته و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۴ مبلغ ۴۱۹,۰۵۴,۲۸۶,۸۳۲ ریال به حساب بستانکاران داخلی بانک رفاه بابت خرید ۱۳,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰ وون کره برداشت شده است. درخصوص پارت دوم؛ در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۲۹ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۰۲ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای علی اکبر میرزایی همچنین در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۱۹ مجموعاً ۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال طی ۵ فقره چک رمزدار از حساب آقای علی اکبر میرزایی به حساب معتمد پارسه منتقل شده است همچنین در همان تاریخ از همان حساب مبلغ ۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به صورت حواله ساتنا به حساب معتمد واریز شده است. در همان تاریخ مبلغ ۳۹۶,۹۹۸,۴۸۰,۰۰۰ ریال و در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۰ مبلغ ۱,۰۶۳,۴۲۷,۴۸۸ ریال بابت خرید ۱۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰ وون از حساب برداشت شده است. در رابطه با پارت سوم خرید ارز نیز در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۱ مبلغ ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال طی سه فقره چک رمزدار از حساب ملت آقای علی اکبر میرزایی به حساب رفاه معتمد پارسه واریز و از حساب آقای علی اکبر میرزایی در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۲ مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به حساب رفاه معتمد پارسه واریز شده و از آن محل در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۱ مبلغ ۲۰۹,۷۲۹,۵۰۶,۷۶۵ ریال و در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۲ مبلغ ۳۲۹,۱۷۶,۸۶۵ ریال بابت خرید ۶,۴۰۵,۷۱۴,۷۵۴ وون کره استفاده شده است. همانطور که مشاهده می شود منشأ ریالی خرید ارزهای تخصیصی بانک مرکزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک رفاه از طریق صرافی ها تأمین شده است که این خود حکایت از فروش ارز به صرافی ها دارد. به موجب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شکایت بانک رفاه کارگران علیه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با موضوع «عدم ایفای تعهدات واردکنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی به شماره اسنادی ۹۶۳۰۲۰۳۰» در شعبه ۴۷ بدوی سازمان تعزیرات حکومتی تهران؛ رأی مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۲۶ تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۴۰۰۱۳۵۳ به این شرح صادر شده است: «درخصوص تخلف شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دائر بر عدم ایفای تعهدات ارزی وارکنندگان در قبال دریافت ارز و خدمات دولتی (عدم ارائه پروانه سبز گمرکی) در یک فقره برات اسنادی به شماره ۹۶۳۰۲۰۳۰ مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو، شاکی بانک رفاه کارگران چنین معروض مبدأرد که شرکت مذکور اقدام به افتتاح و گشایش یک فقره حواله ارزی صدرالذکر نموده است با وجود تاریخ سررسید اعتبار از ارائه پروانه سبز گمرکی کالای موضوع اعتبار اسنادی خودداری نموده است. توجهاً به ابلاغ احضاریه به اقامتگاه متخلف که توسط شاکی از اداره ثبت شرکت ها دریافت شده بود، که نهایتاً عدم حضور وی علی رغم سپری شدن مهلت قانونی و عدم ارسال لایحه دفاعیه از ناحیه متخلف، مدارک و اسناد مثبت موجود در پرونده شکایت شاکی را بلامعارض گذاشته است لیکن تخلف انتسابی محرز و مسلم و مستنداً به ماده ۱۰ قانون تعزیرات حکومتی مصوب ۱۳۶۷،۱۲،۲۳ مجمع تشخیص مصلحت نظام و با رعایت ماده ۲۸ آئین نامه سازمان تعزیرات حکومتی حکم به استرداد عین ارز موضوع تعهد حواله های صدرالذکر جمعاً به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو در حق بانک شاکی و تعلیق کارت بازرگانی به مدت ۶ ماه برای مرتبه اول محکوم می گردد».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۲-۲) - مابه التفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد در بانک رفاه کارگران:

۱) - ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ - ۱۳،۲۶۷،۶۰۰،۰۰۰ وون؛ نرخ بانکی وون: ۳۱،۵۶۹ ریال - نرخ آزاد وون: ۳۵،۹۷۰ ریال؛ خرید: ۴۱۸،۸۴۴،۸۶۴،۴۰۰ ریال، فروش: ۴۷۷،۲۳۵،۵۷۲،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۵۸،۳۹۰،۷۰۷،۶۰۰ ریال. ۲) - ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ - ۱۲،۱۷۶،۰۰۰،۰۰۰ وون؛ نرخ بانکی وون: ۳۲،۶۷۶ ریال - نرخ آزاد وون: ۳۸،۳۳۸ ریال؛ خرید: ۳۹۷،۸۶۲،۹۷۶،۰۰۰ ریال، فروش: ۴۶۶،۸۰۳،۴۸۸،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶۸،۹۴۰،۵۱۲،۰۰۰ ریال. ۳) - ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ - ۶،۴۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون؛ نرخ بانکی وون: ۳۲،۷۷۶ ریال - نرخ آزاد وون: ۳۸،۰۰۸ ریال؛ خرید: ۲۰۹،۹۵۳،۷۰۶،۷۷۷ ریال، فروش: ۳۱،۸۴۹،۳۱۴،۷۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲۴۳،۴۶۸،۴۰۶،۳۷۰ ریال. جمع سه پارت: ۳۳،۵۱۴،۶۹۹،۵۹۳ ریال. مابه تفاوت: ۱۶۰،۸۴۵،۹۱۹،۱۹۳ ریال.

ب-۲-۳) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک رفاه کارگران:

به استناد مدارک استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور: اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۲۸ (روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۹۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۲۴) به این شرح بوده است لذا نسبت به تعهدات ایجاد شده شرکت مسؤول بوده و بایستی پاسخگو باشند. ۱) - آقای مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مجتبی کحال زاده در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک رفاه: ۳۱،۸۴۹،۳۱۴،۷۵۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وون کره جنوبی معادل ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و مابه التفاوت ۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳ ریال. (۲) - خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل): میزان تعهدات خانم سیده معصومه حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک رفاه: ۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴ وون کره جنوبی معادل ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و مابه التفاوت ۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳ ریال. (۳) - خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم اعظم فیضی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک رفاه: ۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴ وون کره جنوبی معادل ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو و مابه التفاوت ۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳ ریال. (۴) - آقای امید اسدیگی به موجب وکالت نامه در اختیار: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک رفاه: ۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴ وون معادل ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳ ریال می باشد. (۵) - آقای عبدالله پایسته: نامبرده با نادیده انگاشتن قوانین و مقررات موجبات هدر رفت مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده است. (۶) - خانم سوده شهرخی: نامبرده با نادیده انگاشتن قوانین و مقررات موجبات هدر رفت مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده است.

ب- (۳) - عملکرد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سامان:

براساس آمار بانک مرکزی درخصوص ارزشهای تخصیص یافته به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، این شرکت طی بازه زمانی ۱۳۹۶,۱۱,۰۷ لغایت ۱۳۹۷,۰۵,۲۴ مجموعاً ۲۰۶,۳۷۱,۰۰۰ یورو ارز دولتی به عاملیت بانک سامان دریافت نموده است که از این میزان تنها مبلغ ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو توسط شرکت مذکور استفاده شده است. به استناد مدارک ارائه شده از سوی بانک سامان، وضعیت ارزشهای تخصیصی به شرکت عبارت است از: (۱) - کد تعرفه کالا: ۸۴۳۵۹۰۰۰؛ شرح کالا: خط تولید شربت قند؛ تعداد ثبت سفارش: ۶؛ ارزش یورویی ثبت سفارش: ۱۵۹،۶۱۰،۰۰۰؛ (۲) - کد تعرفه کالا: ۷۲۰۶۱۰۰۰؛ شرح کالا: شمش آهن؛ تعداد ثبت سفارش: ۴؛ ارزش یورویی ثبت سفارش: ۴۶،۷۶۱،۰۰۰؛ جمع تعداد ثبت سفارش: ۱۰؛ جمع ارزش یورویی ثبت سفارش: ۲۰۶،۳۷۱،۰۰۰.

ب-۳-۱) ثبت سفارش های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک سامان:

۱) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷،۹۷۶۱۰۷۹۴ از محل ثبت سفارش شماره ۵۷۵۱۶۳۱۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۱: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با عنایت به اینکه مسؤلیت بررسی اسناد حمل به موجب مجموعه مقررات بانک مرکزی، بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۱- وجود اصول فول ست (تعداد کل نسخ) بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ ۱-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ ۱-۳) - درج مبلغ ۲۰،۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه که کاملاً نامتعارف و غیر مرسوم است؛ ۱-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شونده، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واقعی تشخیص داده نمی شود. ۱-۵) - درج نام دو شخص به عنوان خریدار و گیرنده کالا به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. ۱-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، و با مهر غیرواقعی تهیه شده است. ۱-۷) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، همچنین با توجه به واگذاری ارز تخصیص یافته از طریق صرافی تحیری به شرکت گسترش بسته بندی دلفین و سایرین؛ از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۵,۷۵۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. شایان ذکر است از مبلغ تخصیص یافته توسط بانک مرکزی مبلغ ۷۵,۱۴۹,۸۷۷ درهم امارات توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه خریداری و استفاده شده است. ۱-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱-۸-۱) - ۱۳۹۷,۰۲,۳۱ - ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ نیمایی درهم: ۱۱,۴۵۱ ریال - نرخ آزاد درهم: ۱۷,۰۹۰ ریال؛ خرید: ۲۸۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۲۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ - مابه التفاوت: ۱۴۰,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۱-۸-۲) - ۱۳۹۷,۰۳,۰۱ - ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ نیمایی درهم: ۱۱,۴۵۲ ریال - نرخ آزاد درهم: ۱۷,۳۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷۱,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۵۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۸۷,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۱-۸-۳) - ۱۳۹۷,۰۳,۰۲ - ۳۵,۱۴۹,۸۷۷ - ۱۱,۴۵۸ درهم؛ نرخ نیمایی درهم: ۱۱,۴۵۸ ریال - نرخ آزاد درهم: ۱۷,۲۱۰ ریال؛ خرید: ۴۰۲,۷۴۷,۲۹۰,۶۶۶ ریال، فروش: ۶۰۴,۹۲۹,۳۸۳,۱۷۰ ریال - مابه التفاوت: ۲۰۲,۱۸۲,۰۹۲,۵۰۴ ریال. جمع سه پارت (مابه التفاوت): ۴۳۱,۰۲۷,۰۹۲,۵۰۴ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷،۹۶۶۶۶۸۲۸ از محل ثبت سفارش شماره ۶۲۶۹۲۴۲۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۲-۱) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۲-۲) - درج مبلغ ۲۰،۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۲-۳) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود. (۲-۴) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. (۲-۵) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. (۲-۶) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، همچنین با توجه به فروش ارز تخصیصی به صرافی موغلی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۳،۷۵۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۲-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: (۲-۷-۱) - ۱۳۹۷،۰۱،۱۸ - ۱۲،۲۵۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۶۶،۶۸۲ ریال - نرخ آزاد یورو: ۶۱،۱۹۴ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۷۱,۸۵۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۷۴۹,۶۲۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۷۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال.
۱۳۹۷,۰۱,۲۰ - ۱۱,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۶,۶۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو:
۶۲,۹۳۵؛ خرید: ۵۳۶,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ فروش: ۷۲۳,۷۵۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت:
۱۸۷,۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال. جمع دوپارت (مابه التفاوت): ۳۶۵,۰۹۵,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

۳- برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۶۶۸۱۱ از محل ثبت سفارش شماره ۴۵۸۶۲۸۷۴ مورخه
۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام
مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات
و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۳-۱- درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که
متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می
بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و
حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ ۳-۲- درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در
بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ ۳-۳- درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان
شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت
تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی
شود؛ ۳-۴- درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس،
غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. ۳-۵- پرینت فاکتور و لیست
عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. ۳-۶- با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۲۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: (۱-۷-۳) - ۱۳۹۷,۰۱,۰۸ - ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۷,۰۴۲ ریال، نرخ آزاد یورو: ۵۹,۹۵۰ ریال؛ خرید: ۴۷۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۵۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۲۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲-۷-۳) - ۱۳۹۷,۰۱,۱۵ - ۱۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۶,۶۸۵ ریال، نرخ آزاد یورو: ۶۰,۷۳۱ ریال؛ خرید: ۵۸۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۷۵۹,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۷۵,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال. جمع دو پارت (مابه التفاوت): ۳۰۴,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۴۶۳۵۴ از محل ثبت سفارش شماره ۷۳۷۹۱۷۶۶ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴؛ به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۴) - وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ (۲-۴) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۳-۴) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرمرسوم است؛ ۴-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شونده، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود. ۴-۵) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. ۴-۶) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. ۴-۷) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۱۵,۵۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۴-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۴-۸-۱) - ۱۳۹۶,۱۲,۲۸ - ۵,۶۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو: ۴۶,۴۸۰ ریال، نرخ آزاد یورو: ۵۸,۱۷۹ ریال؛ خرید: ۲۶۰,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۲۵,۸۰۲,۴۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶۵,۵۱۴,۴۰۰,۰۰۰ ریال. ۴-۸-۲) - ۱۳۹۷,۰۱,۲۱ - ۶,۹۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو: ۵۱,۷۰۹ ریال، نرخ آزاد یورو: ۶۱,۷۵۰ ریال؛ خرید: ۳۵۶,۷۹۲,۱۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۲۶,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۶۹,۲۸۲,۹۰۰,۰۰۰ ریال؛ ۴-۸-۳) - ۱۳۹۷,۰۴,۱۰ - ۲,۰۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو: ۵۰,۰۵۶ ریال، نرخ آزاد یورو: ۹۷,۲۴۰ ریال؛ خرید: ۱۰۰,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۹۴,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۴-۸-۴) - ۱۳۹۷,۰۴,۱۱ - ۱,۰۰۰,۰۰۰ یورو، نرخ مبادله ای یورو: ۴۹,۹۵۲ ریال، نرخ آزاد یورو: ۹۶,۳۵۰ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۹۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴۶,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال. جمع
چهار پارت (مابه التفاوت): ۲۷۵,۵۶۳,۳۰۰,۰۰۰ ریال.

(۵) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶۱۱۷۳۳ از محل ثبت سفارش شماره ۱۱۵۴۵۵۲۵ مورخه
۱۳۹۷,۰۲,۲۶: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام
مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات
و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۵-۱) - با عنایت به صدور بارنامه در مقصد، درج
تاریخ پروفرما اینویس به تاریخ ۲۰۱۵,۱۰,۱۴ که مغایر با پروفرمای شماره ZR-MP10 مورخه
۲۰۱۸,۰۲,۰۱ می باشد، مغایرت شماره بیمه نامه مندرج در آن با بیمه نامه ارائه شده و همچنین متفاوت
بودن این بارنامه با تیپ بارنامه های چارتر پارتی که در دریای خزر از آنها استفاده می شود و همچنین
مشابهت امضاء آتی آن (برگ ۷) با نامه پاسخ نامه بانک سامان که ظاهراً منتسب به شرکت کشتیرانی
دریای خزر است (برگ ۵۷) در ضمن نام نماینده شرکت حمل در ایران مندرج در بارنامه نام
KHAZAR SEA SHIPPING LINES CO. درج شده که اصولاً غیرمأنوس و غیرمتعارف است که
نماینده خود را متصدی حمل قلمداد نماید. همچنین، ترم پرداخت کرایه حمل تعیین تکلیف نشده
است. لذا، اصالت و واقعی بودن آن مورد تأیید واقع نمی شود. (۵-۲) - پرینت فاکتور و لیست عدل
بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. (۵-۳) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن بارنامه
و گواهی مبدأ و سایر اسناد حمل، گواهی بازرسی نیز صوری تشخیص داده می شود. (۵-۴) - با عنایت
به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۵,۱۰۵,۹۵۳ درهم امارات، کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: (۱-۵-۵) - ۱۳۹۷,۰۳,۱۲ - ۵,۱۰۵,۹۵۳ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم: ۱۱,۴۸۲ ریال، نرخ آزاد درهم: ۱۷,۵۹۰ ریال؛ خرید: ۵۸,۶۲۶,۵۵۲,۳۴۶ ریال، فروش: ۸۹,۸۱۳,۷۱۳,۲۷۰ ریال - مابه التفاوت ۳۱,۱۸۷,۱۶۰,۹۲۴ ریال.

(۶) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۶۶۴۱۸۳۰ از محل ثبت سفارش شماره ۵۴۲۲۴۲۵۹ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۶) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۲-۶) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۳-۶) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ (۴-۶) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. (۵-۶) - پرینت فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. ۶-۶- با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴ ریال، کالایی وارد کشور نشده است. ۶-۷- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۶-۷-۱) ۱۳۹۶,۱۱,۲۸ - ۱۸۸,۹۰۵,۴۴۴ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۱ ریال، نرخ آزاد این: ۴۵۰ ریال؛ خرید: ۶۶,۳۶۸,۱۴۹,۶۴۱ ریال، فروش: ۸۵,۰۰۷,۴۴۹,۸۰۰ ریال - مابه التفاوت ۱۸,۶۳۹,۳۰۰,۱۵۹ ریال. ۶-۷-۲) ۱۳۹۶,۱۲,۰۵ - ۲۹۰,۱۰۴,۷۸۹ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۰ ریال، نرخ آزاد این: ۴۲۰ ریال؛ خرید: ۱۰۱,۵۲۵,۰۷۱,۹۵۸ ریال، فروش: ۱۲۱,۸۴۴,۰۱۱,۳۸۰ ریال - مابه التفاوت ۲۰,۳۱۸,۹۳۹,۴۲۲ ریال. ۶-۷-۳) ۱۳۹۶,۱۲,۰۷ - ۳۳۷,۳۳۱,۱۵۰ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۱ ریال، نرخ آزاد این: ۴۱۵ ریال؛ خرید: ۱۱۸,۴۰۹,۹۸۰,۲۷۳ ریال، فروش: ۱۳۹,۹۹۲,۴۲۷,۲۵۰ ریال - مابه التفاوت: ۲۱,۵۸۲,۴۴۶,۹۷۷ ریال. ۶-۷-۴) ۱۳۹۶,۱۲,۱۴ - ۱۲۵,۲۴۰,۴۲۸ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۶ ریال، نرخ آزاد این: ۴۵۱ ریال؛ خرید: ۴۴,۵۳۵,۴۹۶,۱۹۷ ریال، فروش: ۵۶,۴۸۳,۴۳۳,۰۲۸ ریال - مابه التفاوت: ۱۱,۹۴۷,۹۳۶,۸۳۱ ریال. ۶-۷-۵) ۱۳۹۶,۱۲,۱۶ - ۵۴۰,۵۱۱,۳۲۳ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۶ ریال، نرخ آزاد این: ۴۳۰ ریال؛ خرید: ۱۹۲,۲۷۶,۰۹۲,۹۳۱ ریال، فروش: ۲۳۲,۴۱۹,۸۶۸,۸۹۰ ریال - مابه التفاوت ۴۰,۱۴۳,۷۷۵,۹۵۹ ریال. ۶-۷-۶) ۱۳۹۶,۱۲,۲۱ - ۳۵۵,۳۵۶,۱۰۴ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۴ ریال، نرخ آزاد این: ۴۱۵ ریال؛ خرید: ۱۲۵,۷۲۴,۹۸۹,۵۹۵ ریال، فروش: ۱۴۷,۴۷۲,۷۸۳,۱۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲۱,۷۴۷,۷۹۳,۵۶۵ ریال. ۶-۷-۷) ۱۳۹۶,۱۲,۲۳ - ۸۱۲,۴۷۸,۱۳۲ ریال؛ نرخ مبادله ای این: ۳۵۶ ریال، نرخ آزاد این: ۴۵۲ ریال؛ خرید: ۲۸۸,۹۴۱,۵۹۸,۰۸۳ ریال، فروش: ۳۶۷,۲۴۰,۱۱۵,۶۶۴ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال - مابه التفاوت ۷۸,۲۹۸,۵۱۷,۵۸۱ ریال. ۶-۷-۸) - ۱۳۹۶,۱۲,۲۶ - ۹۶۹,۷۳۱,۹۶۴ - ین؛ نرخ مبادله
ای ین: ۳۵۷ ریال، نرخ آزاد ین: ۴۴۸ ریال؛ خرید: ۳۴۶,۶۶۹,۴۷۹,۸۱۰ ریال، فروش
۴۳۴,۴۳۹,۹۱۹,۸۷۲ ریال - مابه التفاوت ۸۷,۷۷۰,۴۴۰,۰۶۲ ریال. جمع هشت پارت (مابه التفاوت):
۳۰۰,۴۴۹,۱۵۰,۵۵۶ ریال.

۷- برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶۱۱۷۲۶ از محل ثبت سفارش شماره ۱۱۵۴۶۴۲۳ مورخه
۱۳۹۷,۰۲,۲۶: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام
مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات
و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۷-۱) - با عنایت به صدور بارنامه در مقصد، درج
تاریخ پروفرما اینویس به تاریخ ۲۰۱۵,۱۰,۱۴ که مغایر با پروفرمای شماره ZR-MP10 مورخه
۲۰۱۸,۰۲,۰۱ می باشد، همچنین متفاوت بودن این بارنامه با تیپ بارنامه های چارتر پارتی که در
دریای خزر از آنها استفاده می شود و مشابهت امضاء آتی آن (برگ ۷) با نامه پاسخ نامه بانک سامان
که ظاهراً منتسب به شرکت کشتیرانی دریای خزر است (برگ ۵۷) و مغایرت شماره بیمه نامه مندرج
در آن با بیمه نامه ارائه شده و اینکه نام نماینده شرکت حمل در ایران مندرج در بارنامه نام
KHAZAR SEA SHIPPING LINES CO. درج شده که اصولاً غیرمأنوس و غیرمتعارف است که
نماینده خود را متصدی حمل قلمداد نماید. همچنین، ترم پرداخت کرایه حمل تعیین تکلیف نشده
است. لذا، اصالت و واقعی بودن آن مورد تأیید واقع نمی شود. ۷-۲) - پرینت فاکتور و لیست عدل
بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است و با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن بارنامه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی مبدأ و سایر اسناد حمل، گواهی بازرسی نیز صوری تشخیص داده می شود. (۷-۳) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۳,۵۸۸,۱۸۱ درهم امارات، کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: (۷-۴-۱) - ۱۳۹۷,۰۳,۱۲ - ۳,۵۸۸,۱۸۱ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم: ۱۱,۴۸۲ ریال، نرخ آزاد درهم: ۱۷,۵۹۰ ریال؛ خرید: ۴۱,۱۹۹,۴۹۴,۲۴۲ ریال، فروش: ۲۱,۹۱۶,۶۰۹,۵۴۸ ریال - مابه التفاوت ۶۳,۱۱۶,۱۰۳,۷۹۰ ریال.

(۸) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶,۰۸۶۵۲ از محل ثبت سفارش شماره ۴۵۴۶۳۳۰۰ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۸-۱) - وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ (۸-۲) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقای اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۸-۳) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۸-۴) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شونده، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود. (۵-۸) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. (۶-۸) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. (۷-۸) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۹,۳۰۰,۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: (۸-۸) - (۱) - ۱۳۹۷,۰۲,۲۲ - ۶,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۵۰,۴۱۹ ریال، نرخ آزاد یورو: ۷۹,۴۲۰ ریال؛ خرید: ۳۲۷,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۵۱۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۸۸,۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۲-۸-۸) - ۱۳۹۷,۰۲,۲۹ - ۲,۸۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۹,۶۸۸ ریال، نرخ آزاد یورو: ۷۲,۲۳۰ ریال؛ خرید: ۱۳۹,۱۲۶,۴۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۲۰۲,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۶۳,۱۱۷,۶۰۰,۰۰۰ ریال. جمع دو پارت (مابه التفاوت): ۲۵۱,۶۲۴,۱۰۰,۰۰۰ ریال.

(۹) - برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶۰۶۷۲۲ از محل ثبت سفارش شماره ۵۷۶۵۴۰۸۳ مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۲۷: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسؤولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: (۱-۹) - درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ (۲-۹) - درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیرمرسوم است؛ (۳-۹) - درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود؛ (۴-۹) - درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند؛ (۵-۹) - پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است؛ (۶-۹) - با عنایت به اینکه اسناد حمل، خرید و گواهی بازرسی به صورت صوری و غیرواقعی تنظیم شده اند؛ همچنین با توجه به فقدان پروانه گمرکی و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ درهم امارات کالایی وارد کشور نشده است؛ (۷-۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: (۱-۷-۹) - ۱۳۹۷,۰۲,۲۶ - ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم: ۱۱,۴۳۷ ریال، نرخ آزاد درهم: ۱۶,۷۹۰ ریال؛ خرید: ۳۴۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۵۰۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۶۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۲-۷-۹) - ۱۳۹۷,۰۲,۲۷ - ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم: ۱۱,۴۳۷ ریال، نرخ آزاد درهم: ۱۷,۱۰۰ ریال؛ خرید: ۳۴۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت ۱۶۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال. (۳-۷-۹) - ۱۳۹۷,۰۲,۲۹ - ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ درهم؛ نرخ مبادله ای درهم: ۱۱,۴۳۷ ریال، نرخ آزاد درهم: ۱۶,۶۱۰ ریال؛ خرید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۴۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۵۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

جمع سه پارت (مابه التفاوت): ۴۸۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

۱۰- برات اسنادی شماره ۶۱۱۷,۹۷۶,۰۰۹,۰۰۸ از محل ثبت سفارش شماره ۴۹۹۷۲۸۹۸ مورخه ۱۳۹۶,۰۷,۲۴: به اعتقاد این هیأت، صرف نظر از قصور بانک سامان در بررسی اسناد و عدم اعلام مغایرت ها با توجه به اینکه مسئولیت بررسی اسناد حمل بر عهده بانک ها است، با توجه به تعارضات و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، از قبیل: ۱-۱۰- وجود اصول فول ست بارنامه و گواهی مبدأ در پرونده بانک؛ ۲-۱۰- درج نام شرکت سرزمین طلای سبز که متعلق به آقایان اسدیگی بوده است در بارنامه به عنوان نماینده دریافت متصدی حمل، که اصولاً می بایست نام یک شرکت دارنده مجوز فعالیت از سازمان بنادر و دریانوردی و یا سازمان راهداری و حمل و نقل جاده ای بوده باشد؛ ۳-۱۰- درج مبلغ ۲۰,۰۰۰ (فاقد واحد ارزی) به عنوان کرایه حمل در بارنامه کاملاً نامتعارف و غیر مرسوم است؛ ۴-۱۰- درج نام دو شخصیت حقوقی در بارنامه به عنوان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان گیرنده و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به عنوان طرف ابلاغ شوند، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا بارنامه واقعی تشخیص داده نمی شود. ۵-۱۰- درج نام دو خریدار و گیرنده به شرح فوق در پروفرما اینویس، پکینگ لیست و اینویس، غیرمأنوس و غیرمتعارف است. لذا واقعی تشخیص داده نمی شوند. ۶-۱۰- پرینت فاکتور و لیست عدل بندی در کاغذ A4 بدون سربرگ، تهیه شده است. ۷-۱۰- با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد حمل، بالتبع، گواهی بازرسی نیز به صورت صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود و نهایتاً فقدان پروانه گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و عدم رفع تعهد ارزی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، مبلغ ۱۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو با کالایی وارد کشور نشده است. ۱۰-۸-)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۰-۸-۱)- ۱۳۹۷,۰۲,۲۴ - ۱,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۵۰,۵۰۵ ریال، نرخ آزاد یورو: ۷۵,۴۸۰ ریال؛ خرید: ۵۰,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۴۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۱۰-۸-۲)- ۱۳۹۷,۰۴,۰۴ - ۵,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۹,۷۹۲ ریال، نرخ آزاد یورو: ۹۴,۷۳۰ ریال؛ خرید: ۲۴۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۷۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲۳۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۱۰-۸-۳)- ۱۳۹۷,۰۴,۰۶ - ۴,۵۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۴۹,۸۷۸ ریال، نرخ آزاد یورو: ۹۲,۱۹۰ ریال؛ خرید: ۲۲۴,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۴۱۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۹۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال. ۱۰-۸-۴)- ۱۳۹۷,۰۴,۰۹ - ۴,۰۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۵۰,۰۵۶ ریال، نرخ آزاد یورو: ۹۳,۴۸۰ ریال؛ خرید: ۲۰۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال، فروش: ۳۷۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۱۷۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال. جمع چهار پارت (مابه التفاوت): ۶۱۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال.

ب-۳-۲)- خلاصه نظریه در کل ثبت سفارش های بانک سامان:

۱)- شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با ارائه پروفرما اینویس و گواهی های ثبت سفارش به تعداد ۱۰ فقره، درخواست گشایش برات اسنادی در دو فقره از کشور قزاقستان و در ۸ فقره از کشور ایتالیا را داشته و بانک سامان با صدور ده فقره برات اسنادی به مبلغ ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶ یورو در فواصل مختلف (از بهمن ماه سال ۱۳۹۶ الی تیرماه ۱۳۹۷) به نرخ دولتی (مبادله ای و نیمایی) را در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اختیار شرکت مزبور قرار داده است. (۲) - به استناد اظهارات متهمین پرونده در اوراق بازجویی در دادگاه «... که خط تولید مربوطه می بایست در کشور موردنظر تست و راه اندازی و سپس مونتاژ می شد و به کشور منتقل و در کشور مجدداً مونتاژ می شده است...» لازم به توضیح است که مستند این موضوع که «... چنانچه خط تولیدی در کار باشد...» اظهارات و اقرار آقای مجتبی کحال زاده است که در صفحه ۱۶ کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادرسی ناحیه ۳۲ به صراحت قید شده که «... ما خودمان هم نمی دانستیم که خط تولید ۲۰۰۴ یا ۲۰۰۷ می باشد...» که با توجه به تاریخ ثبت سفارش ها و اقدامات صدور اسناد که در سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ صورت پذیرفته است، منطبق با مندرجات اسناد حمل و اسناد بازرگانی ارائه شده به بانک ها نبوده است. با عنایت به مندرجات کیفرخواست صادره از شعبه ۱۲ دادرسی جرایم اقتصادی مشخص می گردد: «... شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در ۱۱ مرحله ارز دولتی از بانک های سامان و بانک رفاه کارگران جهت راه اندازی خط تولید شربت چغندر دریافت کرده اما اسناد مثبت ورود کالا نبوده و در نتیجه در خصوص این دو بانک، رفع تعهد ارزی صورت پذیرفته و ملاحظه می گردد که کالایی از قبل حواله های ارز و ثبت سفارش های این دو بانک، حمل و وارد کشور نشده است...» اگرچه اسناد حمل در اختیار بانک عامل قرار گرفته ولی عملاً مبلغ ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶ یورو ارز دولتی از بانک سامان و مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو از بانک رفاه کارگران دریافت شده و در قبال آن ورود هیچ کالایی به کشور مورد تشخیص واقع نمی شود. (۳) - همچنین، نظر به اینکه بانک ها در اجرای بند ۲-۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که مقرر می دارد: «... در صورتی که واردکنندگان به تعهد ارزی خود مبنی بر ورود/ ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی عمل ننموده اند، بانک مکلف است ضمن ارسال فرم تکمیل شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پیوست شماره ۵ به این بانک (مرکزی)، مراتب را توسط بخش حقوقی آن بانک رأساً از طریق مراجع ذی صلاح (سازمان تعزیرات حکومتی استان) پیگیری و نسبت به تعقیب قضائی متعهدین ارزی اقدام و پس از حصول نتیجه مطلوب این بانک را مطلع نمایند...» که تا لحظه تهیه این گزارش، اسناد و مدارکی که حاکی از معرفی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به سازمان تعزیرات حکومتی و صدور رأی از ناحیه سازمان موصوف بوده باشد، توسط بانک سامان بوده باشد، در اختیار این هیأت قرار داده نشده است. مابه التفاوت خرید ارز تخصیصی و فروش در بازار آزاد به این شرح ارائه شده است: (۱) - جمع ثبت سفارش: ۵۷۵۱۶۳۱۱؛ مبلغ: ۷۵,۱۴۹,۸۷۷؛ نوع ارز: درهم؛ مبلغ بانکی (ریال): ۸۶,۸۰۲,۲۹۰,۶۶۶؛ مبلغ آزاد (ریال): ۸۶,۸۰۲,۲۹۰,۶۶۶؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۳۹۷,۰۲,۳۱؛ تاریخ: ۰۵/۰۲/۱۳۹۷؛ مبلغ: ۲۵,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱,۴۵۱؛ نرخ آزاد: ۱۷,۰۹۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۲۸۶,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۴۲۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۴۰,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰؛ (۲-۱) - ثبت سفارش: ۵۷۵۱۶۳۱۱؛ تاریخ: ۱۳۹۷,۰۳,۰۱؛ مبلغ: ۱۵,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱,۴۵۲؛ نرخ آزاد: ۱۷,۳۱۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱۷۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۲۵۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۸۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۳-۱) - ثبت سفارش: ۵۷۵۱۶۳۱۱؛ تاریخ: ۱۳۹۷,۰۳,۰۲؛ مبلغ: ۳۵,۱۴۹,۸۷۷؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱,۴۵۸؛ نرخ آزاد: ۱۷,۲۱۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۰۲,۷۴۷,۲۹۰,۶۶۶؛ مبلغ آزاد (ریال): ۶۰۴,۹۲۹,۳۸۳,۱۷۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۰۲,۱۸۲,۰۹۲,۵۰۴. (۲) - جمع ثبت سفارش: ۶۲۶۹۲۴۲۸؛ مبلغ: ۲۳,۷۵۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱,۱۰۸,۲۸۳,۵۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱,۴۷۳,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶۵،۰۹۵،۵۰۰،۰۰۰ (۱-۲) - ثبت سفارش: ۶۲۶۹۲۴۲۸؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۱،۱۸؛ مبلغ: ۱۲،۲۵۰،۰۰۰؛ نوع
ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۶،۶۸۲؛ نرخ آزاد: ۶۱،۱۹۴؛ مبلغ بانکی (ریال): ۵۷۱،۸۵۴،۵۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد
(ریال): ۷۴۹،۶۲۶،۵۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت: ۱۷۷،۷۷۲،۰۰۰،۰۰۰ (۲-۲) - ثبت سفارش: ۶۲۶۹۲۴۲۸؛
تاریخ: ۱۳۹۷،۰۱،۲۰؛ مبلغ: ۱۱،۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۶،۶۴۶؛ نرخ آزاد: ۶۲،۹۳۵؛ مبلغ
بانکی (ریال): ۵۳۶،۴۲۹،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۷۲۳،۷۵۲،۵۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال):
۱۸۷،۳۲۳،۵۰۰،۰۰۰ (۳) - جمع: ثبت سفارش ۴۵۸۶۲۸۷۴؛ مبلغ: ۲۲،۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مبلغ
بانکی (ریال): ۱،۰۵۳،۹۸۲،۵۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱،۳۵۸،۶۳۷،۵۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال):
۳۰۴،۶۵۵،۰۰۰،۰۰۰ (۱-۳) - ثبت سفارش ۴۵۸۶۲۸۷۴؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۱،۰۸؛ مبلغ: ۱۰،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع
ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۷،۰۴۲؛ نرخ آزاد: ۵۹،۹۵۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۷۰،۴۲۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد
(ریال): ۵۹۹،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۲۹،۰۸۰،۰۰۰،۰۰۰ (۲-۳) - ثبت سفارش:
۴۵۸۶۲۸۷۴؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۱،۱۵؛ مبلغ: ۱۲،۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۶،۶۸۵؛ نرخ آزاد:
۶۰،۷۳۱؛ مبلغ بانکی (ریال): ۵۸۳،۵۶۲،۵۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۷۵۹،۱۳۷،۵۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت
(ریال): ۱۷۵،۵۷۵،۰۰۰،۰۰۰ (۴) - جمع: ثبت سفارش: ۷۳۷۹۱۷۶۶؛ مبلغ: ۱۵،۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛
مبلغ بانکی (ریال): ۷۶۷،۱۴۴،۱۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱،۰۴۲،۷۰۷،۴۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال):
۲۷۵،۵۶۳،۳۰۰،۰۰۰ (۱-۴) - ثبت سفارش: ۷۳۷۹۱۷۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۲۸؛ مبلغ: ۵،۶۰۰،۰۰۰؛ نوع
ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۶،۴۸۰؛ نرخ آزاد: ۵۸،۱۷۹؛ مبلغ بانکی (ریال): ۲۶۰،۲۸۸،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد
(ریال): ۳۲۵،۸۰۲،۴۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۶۵،۵۱۴،۴۰۰،۰۰۰ (۲-۴) - ثبت سفارش:
۷۳۷۹۱۷۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۱،۲۱؛ مبلغ: ۶،۹۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۵۱،۷۰۹؛ نرخ آزاد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۱،۷۵۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۳۵۶،۷۹۲،۱۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۴۲۶،۰۷۵،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۶۹۰،۲۸۲،۹۰۰،۰۰۰ (۳-۴) - ثبت سفارش: ۷۳۷۹۱۷۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۴،۱۰؛ مبلغ: ۲،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۵۰،۰۵۶؛ نرخ آزاد: ۹۷،۲۴۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱۰۰،۱۱۲،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱۹۴،۴۸۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۹۴،۳۶۸،۰۰۰،۰۰۰ (۴-۴) - ثبت سفارش: ۷۳۷۹۱۷۶۶؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۴،۱۱؛ مبلغ: ۱،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۹،۹۵۲؛ نرخ آزاد: ۹۶،۳۵۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۹،۹۵۲،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۹۶،۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۴۶،۳۹۸،۰۰۰،۰۰۰ (۵) - جمع ثبت سفارش: ۱۱۵۴۵۵۲۵؛ مبلغ: ۵،۱۰۵،۹۵۳؛ نوع ارز: درهم؛ مبلغ بانکی (ریال): ۵۸،۶۲۶،۵۵۲،۳۴۶؛ مبلغ آزاد (ریال): ۸۹،۸۱۳،۷۱۳،۲۷۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۳۱،۱۸۷،۱۶۰،۹۲۴ (۱-۵) - ثبت سفارش: ۱۱۵۴۵۵۲۵؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۳،۱۲؛ مبلغ: ۵،۱۰۵،۹۵۳؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱،۴۸۲؛ نرخ آزاد: ۱۷،۵۹۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۵۸،۶۲۶،۵۵۲،۳۴۶؛ مبلغ آزاد (ریال): ۸۹،۸۱۳،۷۱۳،۲۷۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۳۱،۱۸۷،۱۶۰،۹۲۴ (۶) - جمع ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ مبلغ: ۳،۶۱۹،۶۵۹،۳۳۴؛ نوع ارز: ین؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱،۲۸۴،۴۵۰،۸۵۸،۴۸۸؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱،۵۸۴،۹۰۰،۰۰۹،۰۴۴؛ مابه التفاوت (ریال): ۳۰۰،۴۴۹،۱۵۰،۵۵۶ (۱-۶) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۱،۲۸؛ مبلغ: ۱۸۸،۹۰۵،۴۴۴؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۱؛ نرخ آزاد: ۴۵۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۶۶،۳۶۸،۱۴۹،۶۴۱؛ مبلغ آزاد (ریال): ۸۵،۰۰۷،۴۴۹،۸۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۸،۶۳۹،۳۰۰،۱۵۹ (۲-۶) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۰۵؛ مبلغ: ۲۹۰،۱۰۴،۷۸۹؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۰؛ نرخ آزاد: ۴۲۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱۰۱،۵۲۵،۰۷۱،۹۵۸؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱۲۱،۸۴۴،۰۱۱،۳۸۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۰،۳۱۸،۹۳۹،۴۲۲ (۳-۶) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۰۷؛ مبلغ: ۳۳۷،۳۳۱،۱۵۰؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۱؛ نرخ آزاد: ۴۱۵؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱۱۸،۴۰۹،۹۹۸۰،۲۷۳؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱۳۹،۹۹۲،۴۲۷،۲۵۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۰،۳۱۸،۹۳۹،۴۲۲ (۶-۴) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۱۴؛ مبلغ: ۱۲۵،۲۴۰،۴۲۸؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۶؛ نرخ آزاد: ۴۵۱؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۴،۵۳۵،۴۹۶،۱۹۷؛ مبلغ آزاد (ریال): ۵۶،۴۸۳،۴۳۳،۰۲۸؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۱،۵۸۲،۴۴۶،۹۷۷ (۶-۵) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۱۶؛ مبلغ: ۵۴۰،۵۱۱،۳۲۳؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۶؛ نرخ آزاد: ۴۳۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱۹۲،۲۷۶،۰۹۲،۹۳۱؛ مبلغ آزاد (ریال): ۲۳۲،۴۱۹،۸۶۸،۸۹۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۴۰،۱۴۳،۷۷۵،۹۵۹؛ ۶-۶) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۲۱؛ مبلغ: ۳۵۵،۳۵۶،۱۰۴؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۴؛ نرخ آزاد: ۴۱۵؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱۲۵،۷۲۴،۹۸۹،۵۹۵؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱۴۷،۴۷۲،۷۸۳،۱۶۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۱،۷۴۷،۷۹۳،۵۶۵ (۶-۷) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۲۳؛ مبلغ: ۸۱۲،۴۷۸،۱۳۲؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۶؛ نرخ آزاد: ۴۵۲؛ مبلغ بانکی (ریال): ۲۸۸،۹۴۱،۵۹۸،۰۸۳؛ مبلغ آزاد (ریال): ۳۶۷،۲۴۰،۱۱۵،۶۶۴؛ مابه التفاوت (ریال): ۷۸،۲۹۸،۵۱۷،۵۸۱؛ ۶-۸) - ثبت سفارش: ۵۴۲۲۴۲۵۹؛ تاریخ: ۱۳۹۶،۱۲،۲۶؛ مبلغ: ۹۶۹،۷۳۱،۹۶۴؛ نوع ارز: ین؛ نرخ بانکی: ۳۵۷؛ نرخ آزاد: ۴۴۸؛ مبلغ بانکی (ریال): ۳۴۶،۶۶۹،۴۷۹،۸۱۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۴۳۴،۴۳۹،۹۱۹،۸۷۲؛ مابه التفاوت (ریال): ۸۷،۷۷۰،۴۴۰،۰۶۲ (۷-۷) - جمع ثبت سفارش: ۱۱۵۴۶۶۲۳؛ مبلغ: ۳،۵۸۸،۱۸۱؛ نوع ارز: درهم؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۱،۱۹۹،۴۹۴،۲۴۲؛ مبلغ آزاد (ریال): ۶۳،۱۱۶،۱۰۳،۷۹۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۱،۹۱۶،۶۰۹،۵۴۸ (۷-۱) - ثبت سفارش: ۱۱۵۴۶۶۲۳؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۳،۱۲؛ مبلغ: ۳،۵۸۸،۱۸۱؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱،۴۸۲؛ نرخ آزاد: ۱۷،۵۹۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۱،۱۹۹،۴۹۴،۲۴۲؛ مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد (ریال): ۶۳،۱۱۶،۱۰۳،۷۹۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۱،۹۱۶،۶۰۹،۵۴۸ (۸) - جمع ثبت سفارش:
۴۵۴۶۳۳۰۰؛ مبلغ: ۹،۳۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مبلغ بانکی (ریال): ۴۶۶،۸۴۹،۹۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد
(ریال): ۷۱۸،۴۷۴،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۵۱،۶۲۴،۱۰۰،۰۰۰ (۸-۱) - ثبت سفارش:
۴۵۴۶۳۳۰۰؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۲،۲۲؛ مبلغ: ۶،۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۵۰،۴۱۹؛ نرخ آزاد:
۷۹،۴۲۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۳۲۷،۷۲۳،۵۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۵۱۶،۲۳۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت
(ریال): ۱۸۸،۵۰۶،۵۰۰،۰۰۰ (۸-۲) - ثبت سفارش: ۴۵۴۶۳۳۰۰؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۲،۲۹؛ مبلغ:
۲،۸۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۹،۶۸۸؛ نرخ آزاد: ۷۲،۲۳۰؛ مبلغ بانکی (ریال):
۱۳۹،۱۲۶،۴۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۲۰۲،۲۴۴،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۶۳،۱۱۷،۶۰۰،۰۰۰.
(۹) - جمع ثبت سفارش: ۵۷۶۵۴۰۸۳؛ مبلغ: ۹۰،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: درهم؛ مبلغ بانکی (ریال):
۱،۰۲۹،۳۳۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱،۵۱۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال):
۴۸۵،۶۷۰،۰۰۰،۰۰۰ (۹-۱) - ثبت سفارش: ۵۷۶۵۴۰۸۳؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۲،۲۶؛ مبلغ: ۳۰،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع
ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱،۴۳۷؛ نرخ آزاد: ۱۶،۷۹۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۳۴۳،۱۱۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد
(ریال): ۵۰۳،۷۰۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۶۰،۵۹۰،۰۰۰،۰۰۰ (۹-۲) - ثبت سفارش:
۵۷۶۵۴۰۸۳؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۲،۲۷؛ مبلغ: ۳۰،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱،۴۳۷؛ نرخ آزاد:
۱۷،۱۰۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۳۴۳،۱۱۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۵۱۳،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت
(ریال): ۱۶۹،۸۹۰،۰۰۰،۰۰۰ (۹-۳) - ثبت سفارش: ۵۷۶۵۴۰۸۳؛ تاریخ: ۱۳۹۷،۰۲،۲۹؛ مبلغ:
۳۰،۰۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۱۱،۴۳۷؛ نرخ آزاد: ۱۶،۶۱۰؛ مبلغ بانکی (ریال):
۳۴۳،۱۱۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۴۹۸،۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۵۵،۱۹۰،۰۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹-۴) - ثبت سفارش: ۵۷۶۵۴۰۸۳؛ مبلغ: ۹۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: درهم؛ نرخ بانکی: ۳۴,۳۱۱؛ مبلغ بانکی (ریال): ۱,۰۲۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۴۸۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ۱۰) - جمع: ثبت سفارش: ۴۹۹۷۲۸۹۸؛ مبلغ: ۱۴,۵۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مبلغ بانکی (ریال): ۷۲۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۱,۳۳۷,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۶۱۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰؛ ۱۰-۱) - ثبت سفارش: ۴۹۹۷۲۸۹۸؛ تاریخ: ۱۳۹۷,۰۲,۲۴؛ مبلغ: ۱,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۵۰,۵۰۵؛ نرخ آزاد: ۷۵,۴۸۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۵۰,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰؛ ۱۰-۲) - ثبت سفارش: ۴۹۹۷۲۸۹۸؛ تاریخ: ۱۳۹۷,۰۴,۰۴؛ مبلغ: ۵,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۹,۷۹۲؛ نرخ آزاد: ۹۴,۷۳۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۲۴۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۷۴۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۲۲۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ۱۰-۳) - ثبت سفارش: ۴۹۹۷۲۸۹۸؛ تاریخ: ۱۳۹۷,۰۴,۰۶؛ مبلغ: ۴,۵۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۴۹,۸۷۸؛ نرخ آزاد: ۹۲,۱۹۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۲۲۴,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۴۱۴,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۹۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰؛ ۱۰-۴) - ثبت سفارش: ۴۹۹۷۲۸۹۸؛ تاریخ: ۱۳۹۷,۰۴,۰۹؛ مبلغ: ۴,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ نرخ بانکی: ۵۰,۰۵۶؛ نرخ آزاد: ۹۳,۴۸۰؛ مبلغ بانکی (ریال): ۲۰۰,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰؛ مبلغ آزاد (ریال): ۳۷۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰؛ مابه التفاوت (ریال): ۱۷۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰.

ب-۳-۳) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سامان:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱) - آقای مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مجتبی کحال زاده در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سامان: ۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱ درهم، ۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴ ین، ۸۵,۵۵۰,۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲ ریال می باشد.

(۲) - خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل): میزان تعهدات خانم سیده معصومه حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سامان: ۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱ درهم، ۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴ ین، ۸۵,۵۵۰,۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲ ریال می باشد.

(۳) - خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم اعظم فیضی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سامان: ۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱ درهم، ۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴ ین، ۸۵,۵۵۰,۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲ ریال می باشد.

(۴) - آقای امید اسدبیگی به موجب وکالت نامه در اختیار: میزان تعهدات آقای امید اسدبیگی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سامان: ۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱ درهم، ۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴ ین، ۸۵,۵۵۰,۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲ ریال می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۴- عملکرد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه شعبه کریمخان:

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۲،۱۱،۰۱ لغایت ۱۳۹۳،۰۳،۰۸ مجموعاً ۲۹ فقره ثبت سفارش در شعبه کریمخان بانک سرمایه انجام داده است. در این بازه زمانی مجموعاً ۴،۸۸۱،۹۸۰ یورو ارز بانک دریافت نموده است. به استناد اسناد ارائه شده از سوی بانک سرمایه ۴ فقره از ۲۹ فقره ثبت سفارش با گذشت بیش از ۶ سال همچنان در وضعیت رفع تعهد نشده قرار دارد. حال آنکه با عنایت به بررسی های انجام شده درخصوص اسناد خرید و حمل ارائه شده به بانک جهت رفع تعهد ارزی، برای این هیأت محرز گردید باتوجه به صورتی بودن اسناد ارائه شده کالایی از محل این ثبت سفارش ها به کشور وارد نشده است و شرکت مذکور نسبت به کل مبلغ ارز تخصیصی بانک مرکزی همچنان متعهد می باشد.

ب-۴-۱- ثبت سفارش های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه:

۱- شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۱۸۱۳۹۴۳؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۸،۳۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۸،۳۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۹۵۹۱۹۸۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۱۰،۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۸۹۸۵۴۷۵؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۴۴،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۴۴،۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۴) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۴۹۵۷۹۲۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳،۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۳،۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۵) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۳۸۶۱۱۶۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۵۴،۵۶۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۵۴،۵۶۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۶) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۰۵۷۶۳۲۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳،۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۳،۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۷) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۹۶۷۰۹۶۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳،۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۳،۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۸) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۸۳۰۳۷۰۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۳،۰۲،۲۲؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۲۲،۷۶۸؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۲۲۲،۷۶۸؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۴،۱۴؛ نوع ارز: یورو؛ (۹) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۴۴۵۰۷۰۳؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۳،۰۲،۲۲؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۹۱،۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۲۹۱،۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۴،۱۴؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۰) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۸۱۹۶۱۱۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۳،۰۲،۲۰؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۸۸،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۲۸۸،۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۱،۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۱) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۲۲۶۵۶۳۴؛ تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۱۰،۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۲،۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۲) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۵۹۰۵۰۶۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۱۰،۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۲،۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۳) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۳۰۲۳۶۵۰۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۷۵،۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۷۵،۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۲،۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۴) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۵۲۷۲۷۳۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۴۵،۶۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۴۵،۶۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۵) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۵۶۵۵۱۹۳؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۰،۶۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۰،۶۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۲،۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۶) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۸۲۴۳۳۷۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۳،۰۳،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۶۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۲۶۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۷) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۳۹۲۱۹۳۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۳،۰۳،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۶۰،۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۲۶۰،۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۴،۰۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۸) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۰۳۰۷۷۲۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۴؛ مبلغ ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۶۸,۳۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۸,۳۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی:
۱۳۹۳,۰۱,۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۱۹) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۳۳۲۱۰۹۴؛ تاریخ
ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳,۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک
مرکزی: ۱۶۳,۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳,۰۲,۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۰) - شعبه عامل:
کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۳۵۴۹۴۵۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش:
۱۱۰,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۱۰,۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی:
۱۳۹۳,۰۱,۲۱؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۱) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۶۶۵۴۲۹۸؛ تاریخ
ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک
مرکزی: ۱۱۰,۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳,۰۲,۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۲) - شعبه عامل:
کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۳۰۱۴۳۸۱۷؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۲؛ مبلغ ثبت سفارش:
۱۱۱,۳۸۴؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۱۱,۳۸۴؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی:
۱۳۹۳,۰۲,۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۳) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۴۳۹۷۲۳۸؛ تاریخ
ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۲۰,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک
مرکزی: ۲۲۰,۰۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳,۰۲,۲۷؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۴) - شعبه عامل:
کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۶۰۴۹۳۲۷؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۱۴؛ مبلغ ثبت سفارش:
۱۳۹,۸۷۲؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۳۹,۸۷۲؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی:
۱۳۹۳,۰۲,۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۵) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۳۵۵۲۳۷۵؛ تاریخ
ثبت سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳,۲۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی: ۱۶۳،۲۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۲،۱۸؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۶) - شعبه عامل:
کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۹۰۱۹۱۹۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۵؛ مبلغ ثبت سفارش:
۸۷،۷۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۸۷،۷۰۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی:
۱۳۹۳،۰۱،۳۰؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۷) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۲۹۰۱۷۸۶۰؛ تاریخ
ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۵؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۴،۱۹۲؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک
مرکزی: ۸۴،۱۹۲؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۲،۱۰؛ نوع ارز: یورو؛ (۲۸) - شعبه عامل: کریمخان؛
شماره ثبت سفارش: ۱۲۴۷۸۸۱۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۳۹۲،۱۲،۰۸؛
ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۵۴،۵۶۰؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۵۴،۵۶۰؛ نوع
ارز: یورو؛ (۲۹) - شعبه عامل: کریمخان؛ شماره ثبت سفارش: ۱۸۵۹۹۸۵۹؛ تاریخ ثبت سفارش:
۱۳۹۳،۰۲،۲۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۷۹،۷۴۴؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی:
۲۷۹،۷۴۴؛ تاریخ تأیید بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۰۴،۱۴؛ نوع ارز: یورو.

ب-ع-۲) - نظریه هیأت کارشناسی درخصوص پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد
پارسه در بانک سرمایه به تفکیک هر ثبت سفارش:

۱) - ثبت سفارش به شماره ۱۲۴۷۸۸۱۰ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۹۸۶:
۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می
باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ،
گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱-۲) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۱-
(۳) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۱-۴) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. (۱-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۹۴ تن گندم خوراکی و به ارزش ۱۵۴,۵۶۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۱-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۱) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۹-۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۵۴,۵۶۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

(۲) - ثبت سفارش به شماره ۲۹۰۱۷۸۶۰ مورخه ۱۳۹۲,۱۲,۰۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۳۸۰۰۹۹۳:
(۱-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۲-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۲-۴) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۲-۵) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲-۶) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. ۲-۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۰۰ تن و به ارزش ۸۴،۱۹۲ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۲-۸) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد تأیید نمی باشد. ۲-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۸۴،۱۹۲ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۳) - ثبت سفارش به شماره ۲۹۰۱۹۱۹۱ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۰۹۷:
۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۳-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش می باشد. (۳-۴) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. (۳-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۳-۶) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۳-۷) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۳-۸) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. (۳-۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۳۷ تن گندم خوراکی و به ارزش ۸۷,۷۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۳-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۳-۱۱- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۳-۱۲- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۷،۷۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۴- ثبت سفارش به شماره ۲۳۵۵۲۳۷۵ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۱۰۷: ۴-۱- در پرونده دو بارنامه به شماره های ۳۲ (۳،۱۷۷،۶۱۳ تن) و ۳۲B (۶۵۲،۸۰۰ تن) می باشد که اوزان مندرج در آن ها متفاوت، و نام کشتی و شماره سفر و تاریخ صدور آن ها یکسان می باشد. ۴-۲- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۴-۵) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۴-۶) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۴-۷) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۴-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۵۲،۸ تن و به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۴-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۴-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۴-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۱۶۳،۲۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۵) - ثبت سفارش به شماره ۱۶۰۴۹۳۲۷ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۱۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۱۱۴:
(۱-۵) - گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۵) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۵) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۵-۶) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۵-۷) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۵-۸) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. (۵-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۵-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۵-۱۱) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۳۷ تن و به ارزش ۱۳۹،۸۷۲ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۵-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص و رفع تعهد شده است. (۵-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۱۳۹.۸۷۲ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۶) - ثبت سفارش به شماره ۲۴۳۹۷۲۳۸ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳.۹۳۸۰۱۱۲۱:
(۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۶-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۶-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش می باشد. ۶-۴) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۶-۵) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۶-۶) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. ۶-۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۸۸۰ تن جو دامی و به ارزش ۲۲۰،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۶-۸) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۶-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۲۲۰.۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

(۷) - ثبت سفارش به شماره ۳۰۱۴۳۸۱۷ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۱۳۸:
(۱-۷) - گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۷) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۷) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۷) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. (۶-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۷-۷) -
فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید
توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۷-۸) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح
فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۷-۹) - پروفرما
اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار
صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و
روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر
شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش
خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را
تشخیص داد. (۷-۱۰) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در
صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را قید نماید. (۷-۱۱) - به استناد تصویر
پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۲۸ تن گندم خوراکی و به ارزش ۱۱۱.۳۸۴ یورو کالا از
گمرک ترخیص شده است. (۷-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت
به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا
ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی
از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و
یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۱۱.۳۸۴ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۸) - ثبت سفارش به شماره ۲۶۶۵۴۲۹۸ مورخه ۱۳۹۲.۱۲.۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳.۹۳۸۰۱۱۴۵:
(۸-۱) - گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۸-۳) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۸-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۸-۵) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۸-۶) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۸-۷) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۸-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۲۳ تن گندم خوراکی و به ارزش ۱۱۰,۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۸-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۸-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۱۰.۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹- ثبت سفارش به شماره ۱۱۸۱۳۹۴۳ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳۰۹۳۸۰۰۴۱۲:
۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۹-۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۹-۳- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۹-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹-۵- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۹-۶- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۹-۷- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۹-۸- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۰۱ تن ذرت دامی و به ارزش ۱۶۸.۳۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۹-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۹-۱۰- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۹-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۶۸،۳۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۰- ثبت سفارش به شماره ۲۹۵۹۱۹۸۸ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۴۲۹: ۱۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۰-۲- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۱۰-۳- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۱۰-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۱۰-۵- پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۱۰-۶- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۱۰-۷- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۹۲ تن ذرت دامی و به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. ۱۰-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۰-۹- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۱۰-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۱۱۰،۰۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۱۱) - ثبت سفارش به شماره ۱۸۹۸۵۴۷۵ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۴۰۰،۰۶،۳۱: ۱-۱۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۱۱-۲) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۱۱-۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۱-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۱-۵) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۱-۶) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۷-۱۱) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۸-۱۱) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۱۴ تن ذرت دامی و به ارزش ۱۴۴،۰۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۹-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۰-۱۱) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۱۱-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ۱۴۴,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت. (۱۲) - ثبت سفارش به شماره ۱۴۹۵۷۹۲۹ مورخه ۱۳۹۲,۱۲,۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۳۸۰۰۴۵۰: ۱۲-۱) - بارنامه خط خوردگی دارد و دو فقره بارنامه به شماره ۳۲ به مقدار ۳,۱۷۷,۶۱۳ کیلوگرم و شماره A. ۳۲ به مقدار ۶۵۲ تن در پرونده مشاهده گردید که در هر دو بارنامه اشاره به پیش فاکتور شماره DMP26B اشاره شده که نشان از واقعی نبودن بارنامه ها را دارد. (۱۲-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۲-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۱۲-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۱۲-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۲-۶) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۲-۷) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۱۲-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۵۲,۸ تن و به ارزش ۱۶۳,۲۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۱۲-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۲-۱۰- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۱۲-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۱۳- ثبت سفارش به شماره ۲۳۸۶۱۱۶۰ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۴۷۴: ۱۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۳-۲) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۳-۳) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۳-۴) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۱۳-۵) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۱۳-۶) - وزن کالای مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و لیست بسته بندی متفاوت است. (۱۳-۷) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۵۲ تن ذرت دامی و به ارزش ۱۵۴،۵۶۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۱۳-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۳-)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۱۳-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۵۴,۵۶۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۱۴- ثبت سفارش به شماره ۲۰۵۷۶۳۲۴ مورخه ۱۳۹۲,۱۲,۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۳۸۰۰۴۸۱: ۱-۱۴- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۴-۲- مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). (۱۴-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۱۴-۴) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است (پارت دوم). (۱۴-۵) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۱۴-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد (پارت اول). (۱۴-۷) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود (پارت اول). (۱۴-۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۷۳ تن و به ارزش ۱۶۳,۱۹۷,۴۹ یورو کالا در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. با توجه به مقدار و ارزش کالای ترخیص شده، از نظر ارزشی ۲,۵۱ یورو، ولی از نظر مقداری ۹ تن کسر سند دارد. لذا این مبین غیرواقعی بودن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش مندرج در اسناد می باشد. ۱۴-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۴-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۱۴-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی (پارت اول) فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۵) - ثبت سفارش به شماره ۱۹۶۷۰۹۶۶ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۷۳۵: ۱-۱۵) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی با مقدار مندرج در سایر اسناد متفاوت می باشد. ۱۵-۲) - گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. ۱۵-۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۱۵-۴) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۱۵-۵) - مبلغ ۱۸۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. (۱۵-۶) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۵-۷) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۸-۱۵) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۹-۱۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۱۰-۱۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۲۴،۲۳ کیلوگرم و به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو کالا از گمرک ترخیص شده است. (۱۱-۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۲-۱۵) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۱۳-۱۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تأیید نموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۱۶)- ثبت سفارش به شماره ۲۰۳۰۷۷۲۸ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۴۰۵: ۱-۱۶)- اسناد حمل بعد از مهلت مقرر به بانک تحویل شده است. ۱۶-۲)- اگرچه در سیاهه نام فروشنده شرکت Wuhu Duheqiu Trading Co. Ltd ذکر شده است، لیکن امضای آتی سیاهه مشابه با ذی نفع سیاهه پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (MMC Elektronik Firmasi) و ذی نفع حواله پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (Horgos Sanli Trade Co. Ltd.) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۸۱ (StarInterntional Trade) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۴۴۶ (Creative Sales Marketing) و بسیاری از ذی نفعان حواله های دیگر می باشد. ۱۶-۳)- به رغم درج شماره و تاریخ بارنامه در گواهی بازرسی، بارنامه پارت اول در پرونده مشاهده نگردید. ۱۶-۴)- بارنامه پارت دوم در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. به نظر می رسد این بارنامه غیراقعی می باشد. ۱۶-۵)- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۶-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۱۶-۷- فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۱۶-۸- اصل گواهی بازرسی در پرونده مشاهده شد. ولی براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی اصل کلیه اسناد حمل می بایست ضمیمه اظهارنامه به گمرک ارائه گردد. ۱۶-۹- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۱۶-۱۰- مبلغ ۶۷،۰۹۸ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. ۱۶-۱۱- به استناد دو فقره تصاویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۳۹،۸۶۶ کیلوگرم کالا به ارزش ۶۷،۰۹۸ یورو از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است و برای مابقی ارزش کالا به مبلغ ۱۰۱,۲۰۲ یورو هیچ سند و مدرکی بابت ورود کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۱۶-۱۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهید رجایی بندرعباس وجود دارد. ۱۶-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید نموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۶۸,۳۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

۱۷) - ثبت سفارش به شماره ۲۳۵۴۹۴۵۸ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۱ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳,۹۳۸۰۰۶۶۷: ۱۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱۷-۲) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۷-۳) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۱۷-۴) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۹۷ کارتن به وزن ۲۰،۱۸۵ تن کابل شبکه و سایر متعلقات به ارزش ۳۹،۸۸۵،۳۰ یورو از گمرک ترخیص و رفع تعهد شده است. ولی بابت مبلغ ۷۰،۱۱۵ یورو هیچ سند و مدرکی که حاکی از ورود کالا باشد در پرونده مشاهده نگردید. (۱۷-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالای پارت اول رفع تعهد شده است. (۱۷-۶) - نام گیرنده کالا در بارنامه و گواهی مبدأ شرکت اندیشه کالای طرحان قید شده در صورتی که ثبت سفارش نام خریدار، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد. (۱۷-۷) - به استناد دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۴۲۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۹ شعبه ۵۱ سازمان تعزیرات حکومتی تهران، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به استرداد ۱۱۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی به مدت ۶ ماه محکوم شده است. (۱۷-۸) - براساس اعلام بانک سرمایه به سازمان تعزیرات حکومتی، مبنی بر عدم ایفای تعهدات به مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ یورو و رأی شعبه مربوطه، ایشان را به استرداد مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ یورو و تعلیق شش ماه کارت بازرگانی محکوم نموده است. (۱۷-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، بنابراین نظر به وجود موارد فوق الذکر، به نظر این هیأت کالایی به ارزش ۱۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۸) - ثبت سفارش به شماره ۲۳۳۲۱۰۹۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۱۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۰۹۷۹: (۱۸-۱) - بارنامه در مقصد (بندر انزلی) صادر شده است و وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در صورت حساب مغایر است. بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. (۱۸-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردد. (۱۸-۳) - وزن مندرج در گواهی بازرسی ۳,۱۷۷,۶۱۳ کیلوگرم می باشد که با وزن مندرج در صورت حساب مغایر است. (۱۸-۴) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل کالا توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط شرکت بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۱۸-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۱۸-۶) - براساس تصویر پروانه سبز گمرکی تحت کوتاژ ۳۸۷۲۳ موجود در پرونده و درج بیش بود ارزش در حاشیه سند مذکور و با عنایت به وزن کالا به مقدار ۶۵۲ تن کالای موضوع این ثبت سفارش اوزان خارج شده از گمرک در پشت پروانه سبز قید نشده است. در صورتی که اوزان کالای خارج شده از گمرک می بایست در پشت این سند قید می شد. ضمناً در پرونده مکاتبه ای بین بانک و گمرک درخصوص بیش بود ارزش مشاهده نشد. (۱۸-۷) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. (۱۸-۸) - در پرونده دو بارنامه با شماره ۳۲ مورخه ۲۰۱۴،۰۹،۱۷ مشاهده می شود که برای پروفرمای DMP23B بارنامه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزن ۶۵۲،۸ تن و برای همان پروفرما به علاوه سه پروفرمای دیگر وزن کالا ۳،۱۷۷،۶ تن درج شده است. هر دو بارنامه در ایران یکی در بندر انزلی و دیگری در بندر امیرآباد صادر شده است. (۹-۱۸) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۵۲،۸ تن کالا به ارزش ۱۶۳،۲۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۱۰-۱۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۱۱-۱۸) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۱۲-۱۸) - بانک سرمایه شعبه کریمخان طی نامه شماره ۱۰۱۳،۷۷۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۲۳ خطاب به گمرک امیرآباد درخصوص پذیرش ارزش اظهاری استعلام نموده است که پاسخ گمرک مذکور در پرونده مشاهده نگردید. (۱۳-۱۸) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. (۱۴-۱۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، و همچنین نظر به وجود مغایرت های فوق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۱۶۳،۲۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

۱۹- ثبت سفارش به شماره: ۱۳۹۲۱۹۳۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۴۰۰،۰۶،۳۱: ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۷۶۸-۱۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۱۹-۲- بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۱۹-۳- پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۱۹-۴- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۱۹-۵- بانک سرمایه شعبه کریمخان طی نامه شماره ۱۰۱۳،۱۳۰۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۱۲ خطاب به گمرک فریدونکنار درخصوص تعیین وضعیت پیش بود ارزش ارسال نموده است. ولی پاسخی از سوی گمرک مذکور در پرونده مشاهده نشد. ۱۹-۶- لازم به ذکر می باشد نام فرستنده در گواهی مبدأ شرکت ELITE می باشد. ولی در مهر پایین این سند که می بایست مهر شرکت ELITE ثبت شود، نام TKK قید شده است. ۱۹-۷- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱،۰۴۰ تن کالا به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۱۹-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۱۹-۹- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۱۹-۱۰- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده و نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به مبلغ ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگرفت.

(۲۰) - ثبت سفارش به شماره ۲۸۲۴۳۳۷۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۲۸۷۸: (۱-۲۰) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله: نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۲-۲۰) - وزن مندرج در گواهی مبدأ و گواهی بازرسی ۳،۱۶۹،۲۴۳ کیلوگرم درج شده است که با وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی مغایر است که بانک به این موضوع توجه ننموده است. (۳-۲۰) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. (۲۰-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۰-۵) - در بیمه نامه شماره ۱۱۲۰،۵۰۱۵،۹۳ مورخه ۱۳۹۳،۰۵،۲۱ نام بیمه گذار آقای مجتبی کحال زاده قید شده، در صورتی که ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد. ۲۰-۶) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده مهر و امضاء شده است. در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده مهر و امضاء و به بانک ارائه شود. ۲۰-۷) - واحد ارزی بانک سرمایه شعبه کریمخان طی نامه شماره ۱۰۱۳،۱۳۰۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۱۲ درخصوص بیش بود ارزش از گمرک فریدون کنار استعلام نموده است که پاسخ گمرک مذکور در پرونده مشاهده نشد. ۲۰-۸) - نظر به اینکه در پرونده تصویر پروانه سبز گمرکی (فیزیکی) مشاهده نگردید، لذا از نظر این هیأت کالای مربوطه از گمرک ترخیص و رفع تعهد نشده است. ۲۰-۹) - لازم به ذکر می باشد نام فرستنده در گواهی مبدأ شرکت ELITE می باشد. ولی در مهر پایین این سند که می بایست مهر شرکت ELITE ثبت شود، نام TKK قید شده است. ۲۰-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ۲۰-۱۱) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجایی بندرعباس وجود دارد. ۲۰-۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping)»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(document allowed مجاز می باشد)، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

(۲۱) - ثبت سفارش به شماره ۱۲۲۶۵۶۳۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۱۵۲: (۱-۲۱) - گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۱) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۴-۲۱) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۱-۵) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۲۱-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۲۳ تن کالا به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۱-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۲۱-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۱-۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهید رجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۱-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۲) - ثبت سفارش به شماره ۲۵۹۰۵۰۶۰ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۱۶۹:
(۱-۲۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۲) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۲۲-
(۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. (۲۲-۴) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۲۲-۵) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۲-۶- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۲۲-۷- گواهی مبدأ در پرونده یافت نشد. ۲۲-۸- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۴۲۳ تن کالا به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۲-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۲-۱۰- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهید رجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۲-۱۱- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۱۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۳) - ثبت سفارش به شماره ۳۰۲۳۶۵۰۹ مورخه ۱۳۹۲، ۱۲، ۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳، ۹۳۸۰۱۱۷:

(۱-۲۳) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۳) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. ۲۳-

(۳) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. (۴-۲۳) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. (۵-۲۳) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۷۰۰ تن کالا به ارزش ۱۷۵،۲۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۶-۲۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۷-۲۳) - در اطلاعات دریافتی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۲۳-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، از نظر این هیأت با توجه به وجود موارد فوق، در قبال ارزش تخصیصی به مبلغ ۱۷۵،۲۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

(۲۴) - ثبت سفارش به شماره ۲۵۲۷۲۷۳۲ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۱۸۳: ۱-۲۴) - گواهی مبدأ در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۲۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۴) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی با سایر اسناد متفاوت می باشد. ۲۴- (۴) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. ۲۴-۵) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۲۴-۶) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۲۴-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۲۴-۸) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۴-۹) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۵۶۰ تن کالا به ارزش ۱۴۵،۶۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۴-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۴-۱۱) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۴-۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، ورود کالا به ارزش ۱۴۵,۶۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید این هیأت قرار نگیرد.

۲۵) - ثبت سفارش به شماره ۲۵۶۵۵۱۹۳ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۶ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۱۷۱۲: ۱-۲۵) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی ۴,۹۶۶ تن ولی در صورت حساب ۶۱۷ تن می باشد. ۲-۲۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۳-۲۵) - بارنامه در مقصد و توسط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است. ۲۵-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد. ۲۵-۵) - فرم پذیرش بازرسی قبل از حمل توسط آقای کحال زاده امضاء شده در صورتی که این فرم باید توسط بازرسی کننده امضاء و به بانک ارائه شود. ۲۵-۶) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۵-۷) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۲۵-۸) - مبلغ ۱۸۰ یورو در پیش فاکتور به عنوان سایر هزینه ها قید شده است که در فاکتور، محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده می باشد، بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۵-۹- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۶۱۷ تن گندم خوراکی به ارزش ۱۶۰،۶۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۲۵-۱۰- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۵-۱۱- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۵-۱۲- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، این هیأت صحت ورود کالا به ارزش ۱۶۰،۶۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش را تأیید نمی نماید.

۲۶- ثبت سفارش به شماره ۱۸۵۹۹۸۵۸ مورخه ۱۳۹۳،۰۲،۲۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۳۱۳۲: ۱-۲۶- اگرچه در سیاهه نام فروشنده شرکت Jinan Tongbaolai Oilfield

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

Equipment Co. Ltd. ذکر شده است، لیکن امضای آتی سیاهه مشابه با ذی نفع سیاهه پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (MC Elektronik Firmasi) و ذی نفع حواله پارت اول حواله حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (Horgos Sanli Trade Co. Ltd.) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۵۷۸۱ (Star Interntional Trade) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۴۴۶ (Creative Sales Marketing) و بسیاری از ذی نفعان حواله های دیگر می باشد. ۲۶-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۶-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد. لذا اصالت آنها مورد تأیید نمی باشد (پارت اول). ۲۶-۴) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۶-۵) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید (هر دو پارت). (۲۶-۶) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱۱۱،۸۰۰ کیلوگرم کالا به ارزش ۲۷۹،۷۴۴ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲۶-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است (پارت دوم). (۲۶-۸) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۲۶-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping document allowed مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده و با عنایت به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پروانه سبز گمرکی فاقد تأییدیه در سامانه نمایش اطلاعات گمرکی بانک مرکزی می باشد و بانک اصالت آن را تأیید ننموده است. بنابراین نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت ورود کالایی به ارزش ۲۷۹،۷۴۴ یورو از محل این ثبت سفارش مورد تأیید قرار نمی گیرد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۷) - ثبت سفارش به شماره ۱۸۳۰۳۷۰۶ مورخه ۱۳۹۳،۰۲،۲۲ و شماره حواله ارزی ۳،۱۷۷،۶۱۳ (۱-۲۷: ۱۰۱۳،۹۳۸۰۳۰۵۱) - در اسناد حمل پارت اول دو بارنامه به شماره ۳۲ مقدار ۳،۱۷۷،۶۱۳ کیلوگرم و 32.D به مقدار ۳۳۹،۲۱۳ تن که به شماره پیش فاکتور این پرونده اشاره نموده، که این حاکی از غیرواقعی بودن بارنامه ها می باشد. ضمناً شماره بارنامه 32.D مخدوش نیز می باشد. ۲۷- (۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۲۷) - اگرچه در سیاهه نام فروشنده شرکت Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co. Ltd ذکر شده است، لیکن امضای آتی سیاهه مشابه با ذی نفع سیاهه پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (MMC Elektronik Firmasi) و ذی نفع حواله پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (Horgos Sanli Trade Co. Ltd.) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۸۱ (Star Interntional Trade) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۴۴۶ (Creative Sales Marketing) و بسیاری از ذی نفعان حواله های دیگر می باشد. (۴-۲۷) - پروفورما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۷-۵)- در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که درب خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید (هر دو پارت). ۲۷-۶)- به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۸۹۱ تن جو دامی به ارزش ۲۲۲,۷۶۸ یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. ۲۷-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است (هر دو پارت). ۲۷-۸)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۷-۹)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده ولی نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۲۲,۷۶۸ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. ۲۸)- ثبت سفارش به شماره ۲۴۴۵۰۷۰۳ مورخه ۱۳۹۳،۰۲،۲۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۳۰۶۸: ۲۸-۱)- اگرچه در سیاهه نام فروشنده شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co. Ltd. ذکر شده است، لیکن امضای آتی سیاهه مشابه با ذی نفع سیاهه پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (MMC Elektronik Firmasi) و ذی نفع حواله پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (Horgos Sanli Trade Co. Ltd.) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۸۱ (Star Interntional Trade) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۴۴۶ (Creative Sales Marketing) و بسیاری از ذی نفعان حواله های دیگر می باشد. (۲-۲۸) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمتعارف است (پارت اول). (۳-۲۸) - پروفرما اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. (۴-۲۸) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک، درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید (هر دو پارت). (۲۸-۵) - به استناد تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱،۱۶۴ تن جو دامی به ارزش ۲۹۱،۲۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو در دو پارت از گمرک ترخیص شده است. ۲۸-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. ۲۸-۷- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. ۲۸-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده ولی نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۹۱،۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۲۹- ثبت سفارش به شماره ۱۸۱۹۶۱۱۴ مورخه ۱۳۹۲،۱۲،۰۴ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۳۸۰۳۰۷۵: ۱-۲۹- اگرچه در سیاهه نام فروشنده شرکت Inner Mongolia North Hauler Joint Stock Co. Ltd. ذکر شده است، لیکن امضای آتی سیاهه مشابه با ذی نفع سیاهه پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (MMC Elektronik Firmasi) و ذی نفع حواله پارت اول حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۸۵۵ (Horgos Sanli Trade Co. Ltd.) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۵۷۸۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Star International Trade) و ذی نفع سیاهه حواله ارزی ۱۰۱۳،۹۲۸۱۷۴۴۶ (Creative Sales Marketing) و بسیاری از ذی نفعان حواله های دیگر می باشد. ۲۹-۲) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. لازم به ذکر می باشد نام فروشنده در اسناد حمل از جمله صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. ۲۹-۳) - بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده است و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام نداده است. در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه توسط متصدی حمل در مبدأ صادر می شود (بارنامه سند مالکیت و رسید دریافت کالا محسوب می شود) صدور بارنامه در مقصد امری غیرمعارف است. ۲۹-۴) - پروفرا اینویس (پیش فاکتور) در پرونده مشاهده نشد. نظر به اینکه این سند توسط فروشنده خطاب به خریدار صادر می گردد و در آن شرایطی از جمله نام کالا، مقدار کالا، قیمت واحد، قیمت کل، نوع ارز و روش پرداخت (اعتبار اسنادی، برات و حواله)، زمان تحویل کالا، نوع حمل، شرط تحویل کالا و سایر شرایط پیشنهادی طرفین معامله قید می شود؛ براساس این سند ثبت سفارش و یا قرارداد و یا سفارش خرید تنظیم می شود. عدم وجود چنین سندی در پرونده نمی توان روابط و شرایط طرفین تجاری را تشخیص داد. ۲۹-۵) - در ظهر پروانه گمرکی مقدار کالای خارج شده از گمرک درج نشده است. در صورتی که در خروج گمرک باید مقادیر خروجی از گمرک را در پشت پروانه قید نماید. ۲۹-۶) - به استناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تصویر پروانه گمرکی موجود در پرونده، مقدار ۱،۱۵۲ تن کالا به ارزش ۲۸۸،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۷-۲۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و با توجه به وجود پروانه سبز گمرکی در پرونده از نظر بانک، کالا ترخیص و رفع تعهد شده است. (۸-۲۹) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) فقط اطلاعات مربوط به گمرکات بوشهر و شهیدرجائی بندرعباس وجود دارد. (۹-۲۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه و گواهی مبدأ متفاوت بوده که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و صرف نظر از وجود تصویر پروانه گمرکی در پرونده، ولی نظر به وجود مغایرت های فوق الذکر، به اعتقاد این هیأت در قبال ارز تخصیصی به مبلغ ۲۸۸،۰۰۰ یورو، ورود کالا مورد تأیید نمی باشد.

ب- (۳-۴) - نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه شعبه کریمخان:

۱) - بانک سرمایه شعبه کریمخان می بایست پس از دریافت اصل اسناد حمل (شامل: صورت حساب، لیست بسته بندی، بارنامه، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سایر اسناد مرتبط) آن ها را با اطلاعات ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش و پیش فاکتور موجود در بانک مطابقت داده و سپس اسناد حمل را در صورت عدم مغایرت،
ظهنویسی و ممهور به مهر بانک نموده و تحویل مشتری و تصاویر اصل اسناد مربوطه را در پرونده
ضبط می نمود. ولی متأسفانه در اغلب پرونده ها تصویر اصول اسناد حمل از جمله بارنامه، گواهی
مبدأ و گواهی بازرسی در پرونده ها مشاهده نگردید. بانک سرمایه شعبه کریمخان بدون توجه به
مغایرت های آشکار در اسناد حمل، آن ها را ظهنویسی و ممهور به مهر خود نموده و تحویل شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده داده است. اصطلاح ظهنویسی اسناد حمل
در تجارت بین الملل در روش اعتبار اسنادی کاربرد دارد به این دلیل که در اعتبار اسنادی، در قسمت
گیرنده کالا (CONSIGNEE) در بارنامه نام بانک گشایش کننده به عنوان صاحب کالا و یا گیرنده کالا
درج می شود و پس از تسویه حساب وارد کننده با بانک گشایش کننده، بانک در ظهر بارنامه مالکیت
را از خود به نام وارد کننده منتقل می نماید. ولی متأسفانه مسؤولین بانک ها این اصطلاح را در حواله
ها به اشتباه مورد استفاده قرار می دهند که کاملاً غیرحرفه ای می باشد. (۲) - با استعلام بانک از سامانه
گمرک و با توجه به وجود مغایرت در اطلاعات پروانه های گمرکی از جمله شماره و تاریخ بارنامه،
بانک سرمایه شعبه کریمخان می بایست هنگام رفع تعهد و تسویه حساب با شرکت بازرگانی بین الملل
دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده، دلیل این مغایرت ها را از گمرک مربوطه استعلام و سپس اقدام
به رفع تعهد می نمود، که این امر محقق نشده است. (۳) - در برخی از پرونده های شرکت بازرگانی
بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده که به صورت حواله می باشند، (بطور مثال: پارت
اول حواله شماره ۹۲۸۱۷۰۹۹) بانک سرمایه شعبه کریمخان با دریافت تصویر کپی اسناد حمل، از
رویه واریز موقت استفاده نموده است. در صورتی که طبق مقررات بانک مرکزی واریز موقت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روش پرداخت اعتبار اسنادی کاربرد دارد. ولی متأسفانه بانک سرمایه شعبه کریمخان بدون توجه به مقررات، پرونده ها را بدون مجوز و خلاف مقررات به صورت واریز موقت انجام داده است. فلسفه وجودی واریز موقت در اعتبار اسنادی، رسیدن کالا به گمرک مقصد و نیاز مبرم واردکننده به کالا و یا مواد اولیه جهت تولید می باشد (ولی به هر دلیلی اصل اسناد حمل به بانک گشایش کننده واصل نشده است). در چنین شرایطی وارد کننده با در دست داشتن کپی اسناد حمل از بانک گشایش کننده درخواست واریز موقت می نماید و بانک گشایش کننده نیز با نرخ روز درخواست، مبلغ بدهی وارد کننده را از حساب ایشان بطور موقت برداشت و کپی مدارک را ممهور به مهر بانک نموده و تحویل خریدار جهت انجام تشریفات ترخیص کالا می دهد. (۴-۴) - بانک سرمایه شعبه کریمخان بدون توجه به مغایرت های آشکار در اسناد حمل، آن ها را ممهور به مهر بانک نموده و به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده ارائه داده است. برخی از مغایرت ها که در اسناد حمل مشاهده شده شامل: (۴-۱) - استفاده از یک امضاء مشخص در اسناد حمل برای فروشندگان مختلف؛ (۴-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه ها مشخص نمی باشد؛ (۴-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه ها مغایر می باشد؛ (۴-۴) - مقدار مندرج در بارنامه با صورت حساب و لیست بسته بندی متفاوت بوده است؛ (۴-۵) - مقدار کالای مندرج در برخی بارنامه ها بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد؛ (۴-۶) - تصاویر بارنامه موجود در برخی پرونده ها فاقد مهر و امضاء شرکت های حمل کننده می باشد؛ (۴-۷) - در اکثر پرونده ها در نامه های بانک سرمایه شعبه کریمخان خطاب به گمرک اعلام شده، اسناد حمل به بانک واصل شده است. در صورتی که در روش حواله، اصل اسناد توسط فروشنده به خریدار ارسال و ایشان جهت ممهور نمودن و تنظیم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامه تأمین ارز آن ها را به بانک تحویل می دهد؛ ۴-۸) - در تعدادی از پرونده ها که کلیه اسناد حمل به نام شخص دیگری می باشد بانک سرمایه خطاب به گمرک مربوطه اعلام نموده که ترخیص کالا توسط آقای کحال زاده بلامانع می باشد؛ ۴-۹) - تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله در پرونده ها مشاهده گردید، در صورتی که می بایست تصویر اصل بارنامه در پرونده مضبوط گردد؛ ۴-۱۰) - فرم پذیرش بازرسی کالا باید توسط شرکت بازرسی کننده تنظیم و به بانک ارائه گردد، در صورتی که در اغلب پرونده ها این فرم توسط آقای کحال زاده امضاء و به بانک تحویل شده و بانک نیز اشکال نگرفته است؛ ۴-۱۱) - در حواله شماره ۹۳۸۰۱۷۳۶، آدرس آقای کحال زاده در بارنامه شهر تبریز خیابان عطار برج مازندران قید شده است. در صورتی که این آدرس با آدرس واقعی ایشان مغایر می باشد؛ ۴-۱۲) - در حواله شماره ۹۲۸۱۸۸۲۵، مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی بارگذاری شده در سامانه گمرک ۳۳،۶ تن وزن خالص ولی مقدار مندرج در روی پروانه گمرکی ۵۶ تن وزن خالص و در ظهر پروانه گمرکی مقدار ۴۱،۵۴۰ تن (وزن ناخالص) قید شده و بانک نیز توجهی به مغایرت فاحش ننموده است؛ ۴-۱۳) - در حواله شماره ۹۳۸۰۰۷۶۶، مبلغ مندرج در صورت حساب (۱۴۵۶۰۰ یورو) کمتر از مبلغ درج شده در پروانه گمرکی (۱۴۹۰۰۰ یورو) می باشد و بانک توجهی به این مغایرت ننموده است؛ ۴-۱۴) - در اسناد حمل حواله شماره ۹۲۸۱۵۵۴۷ مقدار کالا ۳۲۰ بشکه بوده ولی در ظهر پروانه گمرکی در مهر قابل توجه بانک تعداد ۲۲۰ بشکه قید شده و بانک به این مغایرت توجهی ننموده و پرونده را رفع تعهد نموده است، در صورتی که می بایست از واردکننده درخواست اصلاح آن را می نمود و پس از اصلاح پرونده رفع تعهد می گردید؛ ۴-۱۵) - شماره و تاریخ بارنامه ممهور شده بانک با شماره و تاریخ مندرج در پروانه گمرکی متفاوت می باشد (حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های: ۹۲۸۱۷۰۹۹، ۹۲۸۱۸۳۲۰، سه پارت؛ ۴-۱۶) - در تعداد زیادی از پیش فاکتورهای موجود در پرونده، در پیش فاکتور به نام کشتی و شماره سفر اشاره شده است در صورتی که طبق روال تجاری ابتداء پیش فاکتور صادر و پس از انجام تشریفات گمرکی و حرکت وسیله نقلیه بارنامه صادر می گردد. بطور مثال در حواله شماره ۹۲۸۱۹۳۵۰ در پیش فاکتور که در تاریخ ۲۰۱۳،۰۸،۱۳ صادر شده است، قید شده که این کالا با کشتی palena و شماره سفر 1337w از بندر بوسان کره جنوبی در تاریخ ۲۰۱۳،۹،۱۲ (یک ماه بعد) به طرف مقصد حمل خواهد شد. درج نام و شماره سفر کشتی در صورت حساب و لیست بسته بندی خارج از اصول متعارف تجات بین الملل می باشد؛ ۴-۱۷) - در برخی از تصاویر اصل بارنامه فاقد مهر و در برخی دیگر فاقد مهر و امضاء شرکت حمل کننده می باشند. در صورتی که در نسخ اصل بارنامه شرکت حمل می بایست آن ها را مهر و امضاء نماید تا از اعتبار کافی بر خوردار باشد؛ ۴-۱۸) - در کلیه اسناد حمل پارت های دوم و سوم (حواله شماره ۹۲۸۱۴۵۵۳) نام گیرنده یا صاحب کالا شرکت بازرگانی بین المللی ویژن آماتیس پاسارگاد قید شده در صورتی که ثبت سفارش و حواله به نام آقای کحال زاده می باشد. چگونه بانک این مغایرت مهم را نادیده گرفته و اسناد حمل را ممهور به مهر بانک نموده و تحویل آقای کحال زاده نمود است. ضمناً در پروانه گمرکی نام صاحب کالا آقای کحال زاده می باشد. البته صلح نامه نیز در پرونده مشاهده نگردید؛ ۴-۱۹) - در کلیه اسناد حمل پارت دوم (حواله شماره ۹۲۸۱۵۷۴۳) نام گیرنده یا صاحب کالا شرکت بازرگانی بین المللی ویژن آماتیس پاسارگاد قید شده در صورتی که ثبت سفارش و حواله به نام آقای کحال زاده می باشد. چگونه بانک این مغایرت مهم را نادیده گرفته و اسناد حمل را ممهور به مهر بانک نموده و تحویل آقای کحال زاده نمود است. ضمناً در پروانه گمرکی نام صاحب کالا آقای کحال زاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. البته سند صلح نامه نیز در پرونده مشاهده نگردید؛ ۴-۲۰- در کلیه اسناد حمل پارت اول، دوم و چهارم (حواله شماره ۹۲۸۱۸۲۲۷) نام گیرنده یا صاحب کالا شرکت صنایع رنگین پلاستیک بجنورد قید شده در صورتی که ثبت سفارش و حواله به نام آقای کحال زاده می باشد، چگونه بانک سرمایه شعبه کریمخان این مغایرت مهم را نادیده گرفته و اسناد حمل را ممهور به مهر بانک و تحویل آقای کحال زاده نمود است. ضمناً در پروانه گمرکی نام صاحب کالا آقای کحال زاده می باشد. البته صلح نامه نیز در پرونده مشاهده نگردید؛ ۴-۲۱- تاریخ صدور گواهی مبدأ قبل از تاریخ بارنامه می باشد. در صورتی که تاریخ صدور گواهی مبدأ و تاریخ صدور گواهی بازرسی می بایست همزمان و یا بعد از تاریخ بارنامه باشد؛ ۴-۲۲- نبودن پیش فاکتور و اصلاحیه های آن ها در اکثر پرونده ها؛ ۴-۲۳- با توجه به اینکه تصاویر پروانه گمرکی موجود در پرونده که ممهور به مهر قابل توجه بانک دارند و بانک نیز بر همین اساس رفع تعهد نموده است ولی در سامانه پرتال ارزی بانک مرکزی رفع تعهد نشده است و معیار در این رابطه پرتال بانک مرکزی می باشد؛ ۴-۲۴- برغم اینکه بانک ها بابت بررسی اسناد حمل، میزان نیم در هزار ارزش کل صورت حساب را از مشتریان به عنوان کارمزد دریافت می نمایند و می بایست در صورت وجود مغایرت در اسناد حمل موارد را به مشتری اعلام تا نسبت به رفع احتمالی موارد مغایر اقدام گردد ولی بانک سرمایه شعبه کریمخان اقدامی در این رابطه انجام نداده است. ۴-۲۵- مبلغ مندرج در پروانه گمرکی با مبلغ صورت حساب متفاوت می باشد. (بطور مثال: درحواله شماره ۹۲۸۱۶۷۲۰ پارت سوم مبلغ صورت حساب ۵۴۴,۵۰۴ یوان چین ولی در پروانه گمرک مبلغ ۵۹۸,۹۵۴ یوان چین قید شده است و در پارت چهارم مبلغ صورت حساب ۳۶۲,۹۹۶ یوان چین ولی در پروانه گمرک مبلغ ۳۹۹,۲۹۵ یوان چین قید شده است). ۴-۲۶- در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت انتخاب یک شرکت به عنوان شرکت بازرسی کننده کالا قبل از حمل در مبدأ، شرکت مزبور می بایست تأییدیه کتبی خود را در فرم پذیرش بازرسی به بانک اعلام نماید. در صورتی که در برخی از پرونده ها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده، خودشان فرم پذیرش بازرسی را امضاء و به بانک تحویل نموده اند و متأسفانه بانک اشکالی نگرفته است. ۴-۲۷- در برخی از پرونده ها گواهی بازرسی مشاهده نگردید. در صورتی که براساس قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی کلیه کالاهای وارداتی بایستی قبل از حمل توسط یکی از شرکت های بازرسی کننده ی مورد تأیید بانک مرکزی، بازرسی و گواهی بازرسی صادر گردد. در صورتی که این امر محقق نشده است. ۴-۲۸- ضمناً در صورتی که قرار باشد کالا در مقصد بازرسی شود، می بایست مجوز حذف بازرسی از سازمان استاندارد اخذ و به بانک ارائه می شد که مجوز حذف بازرسی در هیچ یک از پرونده ها مشاهده نگردید. همچنین در پرونده ها فرم پذیرش بازرسی توسط شرکت بازرسی کننده نیز در پرونده ها ملاحظه نگردید. ۴-۲۹- در برخی از پرونده ها نسخه اصل گواهی بازرسی و گواهی مبدأ مضبوط شده است در صورتی که براساس ماده ۵۸ قانون امور گمرکی اصل نسخ اسناد حمل باید ضمیمه اظهارنامه گمرکی شده و به گمرک ارائه گردد. ۴-۳۰- نام فروشنده در بارنامه و گواهی مبدأ با صورت حساب و لیست بسته بندی و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. «اگر فی مابین خریدار و فروشنده توافق شده باشد که بجز فروشنده اصلی، فروشنده یا فروشندگان دیگر کالا را حمل و اسناد حمل را به نام خودشان تنظیم نمایند، باید در پیش فاکتورهای صادر شده توسط فروشندگان یکی از عبارات، بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping) تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(document allowed مجاز می باشد، درج گردد). (۵) - براساس نامه شماره ۹۶،۱۲۴۴۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۷ بانک سرمایه شعبه کریمخان خطاب به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر اخذ مجوز ظهنویسی اسناد حمل ارائه شده توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده (پس از سپری شدن مهلت مقرر بانک مرکزی) را نموده است، که به برخی از آن ها به این شرح اشاره می شود. (۱-۵) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۶۸۹ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۲۴ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۱،۱۵ (سی و دو ماه؛ ۵-۲) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۵۰۰ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۹ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ (سی و یک ماه؛ ۵-۳) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۴۹۰ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۹ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ (سی و یک ماه؛ ۵-۴) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۴۸۳ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۹ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۵،۱۱،۲۵ (سی و یک ماه؛ ۵-۵) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۳۸۰ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۹ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۱۱،۲۵ (سی و یک ماه؛ ۵-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۳۹۷ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۹ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۱۱،۲۵ (سی و یک ماه؛ ۵-۷) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۴۷۶ مبلغ حواله ۲۶۰،۰۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۹ تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۱۱،۲۵ (سی و یک ماه). همان گونه که ملاحظه می فرمایید مبلغ ۱،۸۲۰،۰۰۰ یورو بیش از سی و یک ماه در اختیار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و یا آقای کحال زاده بوده است. در صورتی که در مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، بخش اول تبصره ۳ بند د- ۲ بصراحت مقرر شده است (واردات کالا از طریق حواله) به این شرح:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تبصره ۳ بند د ۲: «مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا شامل بارنامه، راهنما، سیاهه تجاری، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی کالا حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی می باشد. بدیهی است در صورت عدم ارائه اسناد حمل در موعد مقرر بایستی اقدامات لازم در چارچوب مفاد بند ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی صورت پذیرد». لازم بذکر می باشد که حداکثر مدت تحویل اسناد حمل توسط وارد کننده به بانک، ۶ ماه از زمان حواله وجه می باشد که در اکثر پرونده ها رعایت نشده است. اسناد حمل با تأخیر بیش از مهلت مقرر به بانک ارائه شده و مورد پذیرش بانک قرار گرفته شده است، بانک سرمایه شعبه کریمخان بدون رعایت مقررات داخلی (تعهدنامه ها) و مقررات بانک مرکزی اقدام به ظهنویسی و تحویل اسناد به ایشان نموده است و همچنین در تعدادی از پرونده ها بانک سرمایه شعبه کریمخان با بانک مرکزی مکاتبه نموده و اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی مجوز دریافت تحویل اسناد را منوط به پذیرش کلیه مسولیت ها توسط خریدار نموده است؟! این مجوز بانک مرکزی، عملاً مقررات خود را زیر سوال برده که مدت معینی را برای تحویل اسناد تکلیف نموده است، چگونه اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی دستورالعمل خود را رعایت نموده و نمی نماید؟ با توجه به نامه های متعدد اداره سیاست ها و مقررات بانک مرکزی واردکنندگان از این موضوع سوءاستفاده نموده و از منافع ارز تخصیصی بهره مند شده اند و با تأخیر کالاهای خود را وارد کشور نموده و موجب کمبود کالا در جامعه می شوند. ۶- همچنین براساس نامه شماره ۹۵،۹۶۲۷۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۳۰ بانک سرمایه شعبه کریمخان، خطاب به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر درخواست تمدید مهلت ارائه اسناد حواله های آتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و یا آقای کحال زاده را نموده است و بانک در نامه خود مرقوم نموده که تصاویر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل به بانک تحویل شده است، در صورتی که در بررسی های بعمل آمده در برخی از پرونده های آتی اصلاً اصل اسناد حملی به بانک ارائه نشده است (جای تعجب است که چرا بانک از آقای کحال زاده سوال ننموده که کپی اسنادی که به بانک داده است، اصل آن ها کجا می باشند؟) اگر اصل اسنادی وجود داشته باشد باید کالا هم حمل و به گمرک می رسد). نکته: شایان ذکر است که در حواله های شماره ۹۳۸۰۲۳۳۵، ۹۳۸۰۲۲۷۰، ۹۳۸۰۲۲۹۴، ۹۳۸۰۲۳۰۴ و ۹۳۸۰۰۷۴۲ اصل اسنادی به بانک ارائه نشده که حاکی از ورود کالا به کشور باشد و این بیانگر غیرواقعی بودن کپی اسناد حمل ارائه شده به بانک می باشد. همان طور که ملاحظه می فرمایید مبلغ ۱۵۲۱۱۵۲ یورو و مبلغ ۳۷۴۴۰۰۰ یوان چین بیش از سی و یک ماه در اختیار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و یا آقای کحال زاده بوده در صورتی که در مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، بخش اول تبصره ۳ بند د- ۲ بصراحت مقرر شده است: حداکثر مدت تحویل اسناد حمل به بانک شش ماه پس از تاریخ حواله می باشد (مفاد بند مقررات بانک مرکزی در مورد اخیر بطور کامل ذکر توضیح داده شده است). تعداد حواله های مندرج در نامه فوق الذکر بانک سرمایه به این شرح می باشد: (۱-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۰۳۱۹ مبلغ حواله ۵۵۳،۲۸۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۱،۲۶؛ (۲-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۰۴۳۶ مبلغ حواله ۳،۷۴۴،۰۰۰ یوان چین تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۲،۰۲؛ (۳-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۰۷۴۲ مبلغ حواله ۱۷۵،۲۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۲،۱۸ (هیچ اسنادی دال بر ورود کالا در پرونده مشاهده نگردید)؛ (۴-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۳۰۴ مبلغ حواله ۱۶۳،۲۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۴ (هیچ اسنادی دال بر ورود کالا در پرونده مشاهده نگردید)؛ (۵-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۲۹۴ مبلغ حواله ۱۶۳،۲۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۴ (هیچ اسنادی دال بر ورود کالا در پرونده مشاهده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نگریدید؛ (۶-۶) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۲۷۰ مبلغ حواله ۱۶۳،۲۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۴ (هیچ اسنادی دال بر ورود کالا در پرونده مشاهده نگردید؛ (۶-۷) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۳۳۵ مبلغ حواله ۱۳۹،۸۷۲ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۶ (هیچ اسنادی دال بر ورود کالا در پرونده مشاهده نگردید؛ (۶-۸) - شماره حواله ۹۳۸۰۲۳۱۱ مبلغ حواله ۱۶۳،۲۰۰ یورو تاریخ حواله ۱۳۹۳،۰۴،۱۴ بابت مبلغ ۹۸،۵۸۹،۰۴ یورو هیچ اسنادی دال بر ورود کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۷) - در برخی از پرونده ها مانند حواله های شماره ۹۲۸۱۴۷۸۰ وجه بوسیله سویفت به حساب شرکت Santosh واریز شده است صورت حساب و لیست بسته بندی توسط شرکت Creative صادره شده و در بارنامه و گواهی مبدأ نام ارسال کننده شرکت Polmac قید شده است. این روش مطابق با روال جاری تجارت بین الملل نمی باشد (حواله های مشابه: ۹۳۸۰۲۳۸۰، ۹۲۸۱۶۴۴۵، ۹۲۸۱۶۴۵۲، ۹۲۸۱۵۱۲۱). (۸) - عدم اخذ مجوز از بانک مرکزی در رابطه با واریز وجه به حساب ذی نفع ثانوی اعم از صرافی و یا فروشندگان دیگر توسط بانک سرمایه شعبه کریمخان (در پرونده ها هیچ مجوزی از بانک مرکزی مبنی بر مجاز بودن انتقال وجه از بانک سرمایه شعبه کریمخان به حساب ذی نفعان ثانوی مشاهده نگردید). عدم بازرسی دوره ای و بموقع پرونده های بانک سرمایه شعبه کریمخان مشهود می باشد. (۹) - در تعدادی از پرونده ها تصاویر بارنامه هایی مشاهده می شود که بارنامه در مقصد و توسط نماینده شرکت حمل در ایران صادر شده و بانک نیز در این ارتباط هیچ مغایرتی اعلام ننموده و مکاتبه ای با بانک مرکزی، اداره ارزی بانک سرمایه و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده انجام نداده است، در صورتی که بارنامه اصولاً پس از تحویل کالا و حرکت وسیله نقلیه، توسط متصدی حمل در مبدأ صادر و تحویل فروشنده می شود. زیرا بارنامه اولاً سند مالکیت و ثانیاً رسید دریافت کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محسوب می شود و صدور بارنامه در مقصد امری است غیرمتعارف است. (۱۰) - در برخی از پرونده ها با توجه به اعلام گمرک مبنی بر بیش بود ارزش کالای اظهاری و با توجه به بند ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی درخصوص «بیش بود ارزش» موارد زیر قابل ذکر می باشد: (۱-۱۰) - عدم اعلام بیش بود ارزش به مشتری جهت مشخص نمودن وضعیت نهائی آن؛ (۱۰-۲) - عدم پیگیری لازم تا حصول نتیجه در رابطه با تعیین درصد بیش بود ارزش کالا از گمرکات مربوطه جهت مشخص نمودن ایفای تعهد ارزی توسط مشتری. (۱۱) - در برخی از پرونده ها مشاهده می شود که بازرسی کالا در مقصد انجام شده و بانک نیز هیچ اقدامی نسبت به دریافت مجوز درخواست حذف بازرسی در مبدأ از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده ننموده است. طبق بند ۲ قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (حمل و نقل، بیمه و بازرسی) مبنی بر اینکه: «در صورتیکه واردکننده مطابق متن پیوست شماره ۴ تقاضای حذف بازرسی کالا در مبدأ را به تأیید سازمان ملی استاندارد ایران برساند، مجاز است با ارائه فرم مذکور به آن بانک شرط بازرسی در مبدأ را حذف نماید». (۱۲) - عدم توجه بانک نسبت به اخذ تعهدنامه که در آتی اعلامیه فروش ارز درج شده در پرونده ها امضاء متعهد مشاهده نگردید. متن تعهدنامه: «شرکت - اینجانب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده با دریافت کلیه اسناد حمل کالای فوق الذکر، بدینوسیله تعهد می نمایم / می نمایم که گواهینامه گمرکی و اسناد مربوط به ورود و ترخیص کالای مذکور در اعلامیه فوق را تا ۳ ماه از تاریخ این اعلامیه به بانک جهت ارائه به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اداره سیاست ها و مقررات ارزی تسلیم نمایم / تسلیم نمایم در غیر اینصورت عین ارز تأمین شده را مسترد خواهد شد». (۱۳) - عدم ارائه پروانه گمرکی (سند ترخیص) در مهلت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقرر توسط شرکت مربوطه و عدم پیگیری آن توسط بانک، در این رابطه مستندات در پرونده ها مشاهده نگردید (متن تعهدنامه ترخیص و ارائه پروانه گمرکی به بانک عامل، طبق پیوست ۱ بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به شرح زیر می باشد) «بدینوسیله متعهد می گردم / می گردیم پس از اعلام بانک مبنی بر وصول اسناد حمل و جوه مربوطه را واریز و پس از دریافت اسناد حمل نسبت به ترخیص کالا طی مهلت قانونی از گمرک اقدام و ظرف مدت ۳ ماه بابت اعتبارات - بروات اسنادی از تاریخ واریز - ظهرونیسی اسناد حمل (هر کدام مقدم باشد) و بابت حواله های ارزی از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به ترخیص قطعی کالا و ارائه پروانه گمرکی مطابق با شرایط ثبت سفارش اعتباراسنادی - برات اسنادی - حواله ارزی و اسناد حمل مربوطه اقدام نمایم / نمائیم». (۱۴) - با توجه به تبصره آتی بند ۴ قسمت سوم بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر دریافت «نامه پذیرش بازرسی قبل از حمل» از شرکت های مربوطه، هیچ نامه ای مبنی بر این مورد در پرونده ها مشاهده نگردید. (۱۵) - براساس بند ۲-۱۲ - بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر تأیید گواهی بازرسی صادره از سوی شرکت بازرسی مجاز خارجی توسط اتاق بازرگانی کشور ذی نفع مبدأ حمل، محل صدور و یا محل ساخت الزامی می باشد. در صورتی که در پرونده ها چنین موردی مشاهده نگردید. (۱۶) - با توجه به وجود مغایرت های متعدد در اسناد حمل در پرونده های بانک سرمایه شعبه کریمخان، جهت رفع مغایرت ها با بانک مرکزی، اداره ارزی بانک سرمایه و یا با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده مکاتبه ای ننموده است. (۱۷) - یکی از دلایل عدم رعایت مقررات بانکی توسط شرکت های بازرگانی در بانک سرمایه شعبه کریمخان، نداشتن اشراف به مجموعه مقررات بانک مرکزی و عدم تخصص کافی پرسنل بانک و عدم بازرسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ادواری پرونده ها در شعبه کریمخان می باشد. (۱۸) - براساس استعمال بانک سرمایه شعبه کریمخان از سامانه گمرک، برخی از کالاها در سال های گذشته ترخیص و رفع تعهد شده است، ولی براساس استعمال مجدداً بانک سرمایه شعبه کریمخان از سامانه گمرک در سال ۱۳۹۹، وضعیت پرونده ها رفع تعهد نشده، مشاهده می شود. و به همین علت بانک سرمایه شعبه کریمخان پرونده ها را به سازمان تعزیرات ارجاع نموده اند. (۱۹) - اعلام بیش بود ارزش کالا توسط مدیر کل دفتر ارزش گمرک ایران برای تعداد زیادی از پرونده ها در مهر ماه ۱۳۹۹ در صورتی که به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک کالاها در سال های گذشته از گمرک ترخیص شده اند. (۲۰) - در لیست بسته بندی اکثر پرونده ها (کالاهای غیرفله ای) هیچ اشاره ای به نوع بسته بندی (کارتن، جعبه، رول، بشکه و ...) نشده است. در صورتی که این سند حاوی نوع بسته بندی، تعداد بسته ها، نوع کالا، مقدار یا تعداد کالا در هر بسته را تشریح می نماید، مشخص نبودند. (۲۱) - در برخی از پرونده ها در پیش فاکتور و صورت حساب مبالغی به عنوان «سایر هزینه ها» قید شده است ولی در فاکتور محمل و مبنای این هزینه مشخص نشده و متأسفانه بانک سرمایه شعبه کریمخان هم به هیچ عنوان از مشتری علت را سوال ننموده است که این خود مجوز خروج ارز با نرخ مبادله ای که در مقابل آن هیچ کالایی وارد نشده بلکه فقط عددی در پیش فاکتور و فاکتور قید شده است. می باشد. (۲۲) - به استناد لوح فشرده دریافتی از گمرک (حاوی اطلاعات و اسناد بارگذاری شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده در سامانه گمرک در گمرکات بندر عباس و بوشهر) و با بررسی های انجام شده، برخی موارد به این شرح اعلام می گردد: بر اساس پروانه های گمرکی موجود در پرونده های بانک سرمایه شعبه کریمخان و با بررسی و مقایسه با اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) برخی از آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها شامل: کوتاژ شماره ۴۱۷۵۵۲۲ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۰۲۷، کوتاژ شماره ۲۰۱۳۴۲ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۰۳۴، کوتاژ شماره ۲۶۱۷۶۹ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۰۴۱، کوتاژ شماره ۲۶۱۷۱۲ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۰۵۸، کوتاژ شماره ۲۶۱۷۳۹ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۱۷۵، کوتاژ شماره ۲۶۱۷۶۰ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۱۹۹، کوتاژ شماره ۲۷۰۴۱۴ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۲۳۴۲، کوتاژ شماره ۴۲۵۲۰۲۹ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۷۷۳، کوتاژهای شماره ۱۸۳۸۰۱، ۱۸۳۷۹۹، ۱۸۳۸۰۵، ۲۰۰۰۵۵ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۱۸۲، کوتاژهای شماره ۸۰۲۹۳۲۸، ۸۰۲۹۸۶۴، ۸۰۲۹۸۶۴ مربوط به حواله شماره ۹۲۸۱۶۱۸۴، کوتاژهای شماره ۲۷۰۱۸۳، ۲۹۷۱۹۶ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۲۳۵۹ حواله، کوتاژهای چهار پارت حواله شماره ۹۲۸۱۵۸۶۰، کوتاژ حواله شماره ۹۲۸۱۶۴۴۵، کوتاژ حواله شماره ۹۲۸۱۸۵۱۹، کوتاژ حواله شماره ۹۲۸۱۵۷۵۰، کوتاژهای چهار پارت حواله شماره ۹۲۸۱۷۰۹۹، کوتاژ حواله شماره ۹۲۸۱۵۷۶۷، کوتاژ حواله شماره ۹۳۸۰۰۱۷۵، کوتاژ پارت دوم حواله شماره ۹۳۸۰۰۳۰۲ به ثبت نرسیده است. در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، برخی از اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک که فاقد مهر بانک می باشند، به این شرح اعلام می گردد: کلیه اسناد پارت دوم در کوتاژ شماره ۸۰۲۷۷۴۲ مربوط به حواله شماره ۹۲۸۱۵۹۱۸ در سامانه گمرکی بارگذاری ولی فاقد مهر بانک می باشند. کلیه اسناد پارت سوم و چهارم در کوتاژهای شماره ۲۱۶۴۹۳ و ۲۱۷۳۷۳ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۴۳۶ در سامانه گمرکی بارگذاری ولی فاقد مهر بانک می باشند. کلیه اسناد پارت اول در کوتاژ شماره ۸۰۰۲۳۶۷ مربوط به حواله شماره ۹۲۸۱۸۲۳۴ در سامانه گمرکی بارگذاری ولی فاقد مهر بانک می باشند. کلیه اسناد پارت پنجم در کوتاژ شماره ۸۰۲۹۹۲۱ مربوط به حواله شماره ۹۲۸۱۰۰۳۰ در سامانه گمرکی بارگذاری ولی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فاقد مهر بانک می باشند. کلیه اسناد پارت سوم در کوتاژ شماره ۲۴۹۶۴۲ مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۲۸۵ در سامانه گمرکی بارگذاری ولی فاقد مهر بانک می باشند. بارنامه بارگذاری شده پارت سوم در کوتاژ شماره ۲۴۹۶۴۲ در سامانه گمرک مربوط به حواله شماره ۹۳۸۰۰۲۸۵ فاقد مهر بانک می باشد. متأسفانه در گمرک به کسر وزن، کسر تخلیه می گویند. در صورتی که کسر تخلیه در مقصد (SHORT SHIPMENT AT DESTINATION) به اختلاف مقدار و یا تعداد مندرج در بارنامه با مقدار و یا تعداد درج شده در قبض انبار گفته می شود و کسر وزن یعنی اختلاف بین مقدار و یا تعداد مندرج در قبض انبار و مقدار و یا تعداد خارج شده از گمرک را می گویند. (۲۳) - وضعیت پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده در سازمان تعزیرات حکومتی: با توجه به عدم ایفای تعهدات ارزی پرونده های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده، بانک سرمایه شعبه کریمخان مراتب را به سازمان تعزیرات حکومتی اعلام و در شعبات بدوی ایشان محکوم و در شعبه چهارم تجدیدنظر سازمان تعزیرات حکومتی نیز رای بدوی را تأیید شده است. لازم بذکر است آراء صادره توسط شعبات بدوی سازمان تعزیرات حکومتی در پرونده ها مشاهده نشد. (۲۴) - بنابراین بر اساس بررسی های هیأت کارشناسی و با در نظر گرفتن موارد و مغایرت های فوق الذکر از جمله: واریز وجوه به ذی نفعان ثانویه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی، وجود تصاویر اصل بارنامه ها بدون مهر و امضاء شرکت های حمل، وجود نام فروشندگان ثانویه در بارنامه ها و گواهی مبدأ ها، وجود مبالغی تحت عنوان سایر هزینه در پیش فاکتور و صورت حساب ها که در صورت حساب محمل این هزینه ها مشخص نشده است، وزن ها متفاوت در اسناد حمل، مهر یکسان بر روی اسناد حمل، مغایرت در اسناد حمل از نظر تقدم و تأخر تاریخ ها، گواهی مبدأهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صوری، مغایرت های اطلاعات مندرج در پروانه های گمرکی علی الخصوص شماره بارنامه ها و تاریخ مندرج بر روی سند گمرکی، عدم درج نام کشتی، عدم درج نام نماینده متصدی حمل در مقصد بر روی بارنامه ها و مشخص نبودن پرداخت کرایه در مبدأ یا در مقصد در بارنامه ها، متفاوت بودن نام فروشنده در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ، همچنین با توجه به مسؤولیت بانک سرمایه شعبه کریمخان در ارتباط با مطابقت و بررسی اسناد حمل ارائه شده با مفاد ثبت سفارش و پیش فاکتور، دقت لازم به عمل نیامده و مغایرت های متعددی در پرونده ها مشهود می باشد. عدم اقدام به موقع بانک عامل وفق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص رفع تعهدات ارزی شرکت مربوطه، صدور مجوزهای متعدد بانک مرکزی در ارتباط با اعطای مهلت های خارج از مقررات ارزی خود بانک برای ارائه اسناد حمل و پروانه گمرکی به متقاضیان، که خود بانک مرکزی مقررات خود را نادیده گرفته و واردکنندگان توانسته اند در خارج از مهلت مقرر اسناد حمل را ارائه و نهایتاً پرونده در بانک رفع تعهد گردد. لذا با عنایت به وجود مغایرت های متعدد در اسناد حمل ارائه شده توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده به بانک، ورود و ترخیص کالا در ازای ارزشهای حواله شده از محل ثبت سفارش های مربوطه ورود کالا مورد تأیید قرار نمی گیرد. (۲۵) - موکداً اظهار می نمایند مسؤولیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای کحال زاده و بانک سرمایه شعبه کریمخان که بر نظر هیأت کارشناسی موثر واقع شود متوجه مسؤولیت هیأت کارشناسی نخواهد بود.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-ع-ع- مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد در بانک سرمایه:

- ۱- ثبت سفارش: ۱۱۸۱۳۹۴۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۸,۳۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۵,۹۶۹,۴۳۲,۷۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۳۷۹,۹۵۵,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۴۱۰,۵۲۲,۳۰۰ ریال؛ ۲- ثبت سفارش: ۲۹۵۹۱۹۸۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۳,۹۰۱,۵۹۰,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۴,۸۲۳,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۹۲۱,۹۱۰,۰۰۰ ریال؛ ۳- ثبت سفارش: ۱۸۹۸۵۴۷۵؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۴۴,۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۵,۱۰۷,۵۳۶,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۶,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۲۰۶,۸۶۴,۰۰۰ ریال؛ ۴- ثبت سفارش: ۱۴۹۵۷۹۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳,۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۵,۷۸۸,۵۴۰,۸۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۱۵۶,۳۲۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۳۶۷,۷۷۹,۲۰۰ ریال؛ ۵- ثبت سفارش: ۲۳۸۶۱۱۶۰؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۵۴,۵۶۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۵,۴۸۲,۰۸۸,۶۴۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۶,۷۷۷,۴۵۶,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۲۹۵,۳۶۷,۳۶۰ ریال؛ ۶- ثبت سفارش: ۲۰۵۷۶۳۲۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳,۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۵,۷۸۸,۵۴۰,۸۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۱۵۶,۳۲۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۳۶۷,۷۷۹,۲۰۰ ریال؛ ۷- ثبت سفارش: ۱۹۶۷۰۹۶۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳,۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۴۱۱؛ مبلغ بانکی: ۵,۷۷۹,۰۷۵,۲۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۶,۰۰۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۵۰۷,۲۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۷۲۸,۱۲۴,۸۰۰ ریال؛ ۸- ثبت سفارش: ۱۸۳۰۳۷۰۶؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ثبت سفارش: ۲۲۲,۷۶۸ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۵۰۴؛ مبلغ بانکی: ۷,۹۰۹,۱۵۵,۰۷۲ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۲,۴۹۰؛ مبلغ آزاد: ۹,۴۶۵,۴۱۲,۳۲۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۵۵۶,۲۵۷,۲۴۸ ریال؛ (۹) - ثبت سفارش: ۲۴۴۵۰۷۰۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۹۱,۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۵۴۶؛ مبلغ بانکی: ۱۰,۳۵۰,۹۹۵,۲۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۲,۴۰۰؛ مبلغ آزاد: ۱۲,۳۴۶,۸۸۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۹۹۵,۸۸۴,۸۰۰ ریال؛ (۱۰) - ثبت سفارش: ۱۸۱۹۶۱۱۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۸۸,۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۵۴۶؛ مبلغ بانکی: ۱۰,۲۳۷,۲۴۸,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۲,۴۰۰؛ مبلغ آزاد: ۱۲,۲۱۱,۲۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۹۷۳,۹۵۲,۰۰۰ ریال؛ (۱۱) - ثبت سفارش: ۱۲۲۶۵۶۳۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۳,۸۷۰,۳۵۰,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۴,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۰۹۰,۶۵۰,۰۰۰ ریال؛ (۱۲) - ثبت سفارش: ۲۵۹۰۵۰۶۰؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۳,۸۷۰,۳۵۰,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۴,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۰۹۰,۶۵۰,۰۰۰ ریال؛ (۱۳) - ثبت سفارش: ۳۰۲۳۶۵۰۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۷۵,۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۶,۱۶۴,۴۱۲,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۹۰۱,۵۲۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۷۳۷,۱۰۸,۰۰۰ ریال؛ (۱۴) - ثبت سفارش: ۲۵۲۷۲۷۳۲؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۴۵,۶۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۵,۱۲۲,۹۳۶,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۶,۵۶۶,۵۶۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۴۴۳,۶۲۴,۰۰۰ ریال؛ (۱۵) - ثبت سفارش: ۲۵۶۵۵۱۹۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۰,۶۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۴,۹۶۴؛ مبلغ بانکی: ۵,۶۱۵,۲۱۸,۴۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۴,۲۵۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۱۰۶,۵۵۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱،۴۹۱،۳۳۱،۶۰۰ ریال؛ ۱۶) - ثبت سفارش: ۲۸۲۴۳۳۷۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۶۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۴۰۶؛ مبلغ بانکی: ۹،۲۰۵۵۶۰،۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۲،۵۰۰؛ مبلغ آزاد: ۱۱،۰۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱،۸۴۴،۴۴۰،۰۰۰ ریال؛ ۱۷) ثبت سفارش: ۱۳۹۲۱۹۳۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۶۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۴۵۹؛ مبلغ بانکی: ۹،۲۱۹،۳۴۰،۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۲،۵۹۰؛ مبلغ آزاد: ۱۱،۰۷۳،۴۰۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱،۸۵۴،۰۶۰،۰۰۰ ریال؛ ۱۸) - ثبت سفارش: ۲۰۳۰۷۷۲۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۸،۳۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۵،۹۶۹،۴۳۲،۷۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳،۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۷،۳۷۹،۹۵۵،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱،۴۱۰،۵۲۲،۳۰۰ ریال؛ ۱۹) - ثبت سفارش: ۲۳۳۲۱۰۹۴؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳،۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۲۹۲؛ مبلغ بانکی: ۵،۷۵۹،۶۵۴،۴۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۴،۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۷،۳۱۹،۵۲۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱،۰۵۹،۸۶۵،۶۰۰ ریال؛ ۲۰) - ثبت سفارش: ۲۳۵۴۹۴۵۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۴۶۹؛ مبلغ بانکی: ۳،۹۰۱،۵۹۰،۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۳،۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۴،۸۲۳،۵۰۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۹۲۱،۹۱۰،۰۰۰ ریال؛ ۲۱) - ثبت سفارش: ۲۶۶۵۴۲۹۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۳،۸۷۰،۳۵۰،۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵،۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۴،۹۶۱،۰۰۰،۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱،۰۹۰،۶۵۰،۰۰۰ ریال؛ ۲۲) - ثبت سفارش: ۳۰۱۴۳۸۱۷؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۱،۳۸۴ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۳،۹۱۹،۰۴۶،۰۴۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵،۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۵،۰۲۳،۴۱۸،۴۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱،۱۰۴۳۷۲،۳۶۰ ریال؛ ۲۳) - ثبت سفارش: ۲۴۳۹۷۲۳۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۲۰،۰۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵،۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۷،۷۴۰،۷۰۰،۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵،۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۹،۹۲۲،۰۰۰،۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ مابه التفاوت: ۲,۱۸۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال؛ ۲۴) - ثبت سفارش: ۱۶۰,۴۹۳,۲۷؛ مبلغ ثبت سفارش:
۱۳۹,۸۷۲ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۴,۹۲۱,۳۹۶,۳۲۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛
مبلغ آزاد: ۶,۳۰۸,۲۲۷,۲۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۳۸۶,۸۳۰,۸۸۰ ریال؛ ۲۵) - ثبت سفارش:
۲۳,۵۵۲,۳۷۵؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۶۳,۲۰۰ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی:
۵,۷۴۲,۱۹۲,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۳۶۰,۳۲۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت:
۶۱۸,۱۲۸,۰۰۰ ریال؛ ۲۶) - ثبت سفارش: ۲۹,۰۱۹,۱۹۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۷,۷۰۰ یورو؛ نرخ خرید
بانکی: ۳۵,۱۸۵؛ مبلغ بانکی: ۳,۰۸۵,۷۲۴,۵۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۵,۱۰۰؛ مبلغ آزاد: ۳,۹۵۵,۲۷۰,۰۰۰
ریال؛ مابه التفاوت: ۸۶۹,۵۴۵,۵۰۰ ریال؛ ۲۷) - ثبت سفارش: ۲۹,۰۱۷,۸۶۰؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۴,۱۹۲
یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۲۹۲؛ مبلغ بانکی: ۲,۹۷۱,۳۰۴,۰۶۴ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۴,۸۵۰؛ مبلغ آزاد:
۳,۷۷۶,۰۱۱,۲۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۴۰۸,۷۰۷,۱۳۶ ریال؛ ۲۸) - ثبت سفارش: ۱۲,۴۷۸,۸۱۰؛ مبلغ ثبت
سفارش: ۱۳۹۲,۱۲,۰۸ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۲۹۲؛ مبلغ بانکی: ۵,۴۵۴,۷۳۱,۵۲۰ ریال؛ نرخ آزاد:
۴۴,۸۵۰؛ مبلغ آزاد: ۶,۹۳۲,۰۱۶,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۴۷۷,۲۸۴,۴۸۰ ریال؛ ۲۹) - ثبت سفارش:
۱۸۵,۹۹۸,۵۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۷۹,۷۴۴ یورو؛ نرخ خرید بانکی: ۳۵,۵۴۵؛ مبلغ بانکی:
۹,۹۴۳,۵۰۰,۴۸۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۴۲,۳۰۰؛ مبلغ آزاد: ۱۱,۸۳۳,۱۷۱,۲۰۰ ریال؛ مابه التفاوت:
۱,۸۸۹,۶۷۰,۷۲۰ ریال؛ جمع: ۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴ ریال.

ب-۴-۵) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به استناد مدارک استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور، اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در زمان تأسیس شرکت مورخه ۱۳۹۲،۰۲،۱۰ لغایت ۱۳۹۳،۰۹،۱۰ (آگهی تغییرات بعدی) که در خصوص ثبت سفارش های بانک سرمایه مسؤل می باشند عبارت بودند از: (۱) - آقای مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مجتبی کحال زاده در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه: ۴,۸۸۱,۹۸۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴ ریال می باشد. (۲) - آقای بهرام طریقت (نایب رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای بهرام طریقت در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه: ۴,۸۸۱,۹۸۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴ ریال می باشد. (۳) - خانم سیده معصومه حسینی مطلق (عضو هیأت مدیره و مدیرعامل): میزان تعهدات خانم سیده معصومه حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه: ۴,۸۸۱,۹۸۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴ ریال می باشد. (۴) - آقای امید اسدیگی به موجب وکالت نامه: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک سرمایه: ۴,۸۸۱,۹۸۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴ ریال می باشد.

ب- (۵) - عملکرد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه ونک:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر اساس گزارش بانک کشاورزی، در این پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تیر ماه سال ۱۳۹۳ لغایت خرداد ۱۳۹۷ تعداد ۱۶۱ فقره ثبت سفارش و حواله ارز تخصیصی بانک مرکزی که جمعاً معادل مبلغ ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو با نرخ مبادله ای از بانک کشاورزی شعبه ونک خریداری شده است.

ب-۵-۱- بررسی مدارک و مستندات موجود در پرونده:

۱- ثبت سفارش شماره ۳۳۱۴۰۸۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۸۹۶: ۱-۱- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۱-۲- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۱-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۱۳۴۲۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱-۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۲-۵۹۶۵۱۹-BUIR و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۹,۱۳ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱-۳-۲- وزن مندرج در این سند ۱۷۱,۱۴۸ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱-۳-۳- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۱-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۷۱,۱۴۸ کیلوگرم و به ارزش ۴۴۲,۵۱۵,۵۵۰ وون کره از گمرک ترخیص شده است. ۱-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیص شده است. (۱-۶) - با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت های موجود در اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۴۲,۵۱۵,۵۵۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲) - ثبت سفارش شماره ۷۵۷۹۷۱۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۰۸۱۱۰: (۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد؛ (۲-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد؛ (۲-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد؛ (۲-۴) - بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بارنامه پس از تحویل کالا به متصدی حمل در مبدأ توسط فرستنده بارنامه صادر می شود و این سند به عنوان رسید دریافت کالا محسوب می شود لذا صدور بارنامه در مقصد مطابق با روال جاری بین المللی نمی باشد؛ (۲-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۶۴۹۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۲-۵-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۵،۱۲) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۳,۳۶۷,۳۱۷ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) بارنامه فاقد مهر بانک و گواهی مبدأ بارگذاری نشده است. (۲-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۳۶۷,۳۱۷ کیلوگرم و به ارزش ۸۷۸,۳۰۱,۳۲ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۲-۷) - لازم به ذکر است بر اساس اسناد موجود در پرونده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقدار ۱۰۹,۶۹۹ یورو به بانک عودت داده شده است. ۲-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۲-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۸,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳- ثبت سفارش شماره ۷۸۷۷۴۶۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۳۹۳۲: ۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد؛ ۳-۲- دربارنامه نام دو بندر در مقصد درج شده است؛ ۳-۳- گواهی بازرسی توسط شرکتی صادر شده است که فاقد پروانه تأیید صلاحیت از سازمان ملی استاندارد می باشد؛ ۳-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۵۰۵۷ موارد آتی مشاهده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نمی شود: ۳-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد؛ ۳-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۲,۹۸۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد؛ ۳-۴-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است؛ ۳-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۸۴,۱۷۶ کیلوگرم و به ارزش ۸۴۰,۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۳-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۳-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۴۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴) - ثبت سفارش شماره ۸۱۷۸۹۷۴۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۶۰۰۷: با توجه به عودت ارز به مبلغ ۹۸۸,۰۰۰ یورو و عدم استفاده از ارز تخصیصی، تسویه و پرونده ابطال شده است.

(۵) - ثبت سفارش شماره ۶۲۴۵۶۵۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۵۱۴۶۲: (۱-۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲-۵) - نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده درج شده است در صورتی که اسناد خرید از جمله پیش فاکتور و ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر شده است (پارت اول و دوم). (۵-۵) -

(۳) - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد (پارت اول). (۴-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۹۰۹۶۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): (۱-۴-۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۲۲ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۴-۵) - وزن مندرج در این سند ۵۰۱،۴۴۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۴-۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵-۵) -

(۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۰۱،۴۴ کیلوگرم و به ارزش ۷۶۶،۶۴۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۵) - تاریخ صدور گواهی مبدأ ۹ ماه بعد از تاریخ بارنامه است (پارت دوم). (۷-۵) - تاریخ صدور گواهی بازرسی ۱۵ ماه بعد از تاریخ بارنامه است (پارت دوم). (۸-۵) - گواهی بازرسی در مقصد توسط شرکت بازرسی فلات پژواک صادر شده است. اصولاً بازرسی کالا بایستی قبل از حمل کالا در مبدأ از نظر کمی، کیفی و بسته بندی انجام گیرد و در صورت بازرسی کالا در مقصد بایستی مجوز حذف بازرسی در مبدأ از سازمان ملی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استاندارد اخذ شود که در پرونده چنین سندی مشاهده نگردید (پارت دوم). (۹-۵) - شماره بارنامه مندرج در گواهی بازرسی مغایر می باشد (پارت دوم). (۱۰-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۲۴۵۱۲ شماره SCP1013WSVN2692 تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۲۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۰۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۱۱-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۶،۸۴ تن و به ارزش ۱۴۳،۳۶۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است. (۱۲-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۳-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶- ثبت سفارش شماره ۱۳۲۳۷۵۲۵ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۲۷۶: ۶-۱- ارز تخصیصی، خریداری نشده و پرونده ابطال شده است؛

۷- ثبت سفارش شماره ۱۲۴۶۹۵۱۰ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۸۳۷: ۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۷-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. چنانچه نماینده متصدی حمل در مقصد در بارنامه قید نشود در این صورت صاحب کالا نمی تواند نسبت به دریافت ترخیصیه و ... جهت انجام تشریفات گمرکی اقدام نماید لذا چنین بارنامه غیرمتعارف می باشد. ۷-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک به شماره کوتاژ ۴۷۸۱۵۷۵ مقدار یک دستگاه و به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۷-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۷-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۷-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و نظر به اینکه اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۸- ثبت سفارش شماره ۲۸۱۴۴۰۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۸۱۳: ۸-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۸-۲- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است. ۸-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک به شماره کوتاژ ۴۷۷۳۷۰۲ مقدار یک دستگاه کالا و به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۸-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۸-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۸-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و باعنایت به اینکه در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲,۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۹- ثبت سفارش شماره ۲۴۳۴۵۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۳۷۷: ۹-۱- کالا در مقصد توسط شرکت فلات پژواک بازرسی شده و اصولاً بازرسی کالا بایستی پیش از حمل در مبدأ انجام شود و در صورت بازرسی کالا در مقصد بایستی مجوز حذف بازرسی در مبدأ اخذ شود که در پرونده چنین سندی مشاهده نگردید. ۹-۲- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است. اصولاً تاریخ صدور گواهی بازرسی مؤخر بر تاریخ صدور بارنامه می باشد که این مورد رعایت نشده و بانک نیز به این مورد توجهی نکرده است. ۹-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۱۲۲۱۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۹-۳-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۹,۰۳ برابر با ۱۳۹۵,۰۶,۱۳ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۹-۳-۲- وضعیت اظهار در این سند پروانه کامل ذکر شده است. ۹-۳-۳- در سامانه گمرکی (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، فاقد مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۹-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۹۷,۹۸۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۴۱,۸۱۴,۰۸۰ وون کره از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۹-۵- براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، و بر اساس نامه مورخه ۱۳۹۵,۱۲,۰۱ بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(واحد ارزی شعبه مبدآن ونک) خطاب به گروه اعتبارات شعبه درخواست عودت تضامین اخذ شده به اندازه مبلغ رفع شده، است. ۹-۶- با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۴۱،۸۱۴،۰۸۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۰- ثبت سفارش شماره ۲۲۶۱۱۳۳۸ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۵۸۳: ۱۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۱۰-۲- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است. اصولاً تاریخ صدور واهی مبدأ مؤخر بر تاریخ بارنامه می باشد که این مورد رعایت نشده و بانک نیز توجهی به این موضوع ننموده است. ۱۰-۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک به شماره کوتاژ ۴۷۷۴۰۹۴ مقدار یک دستگاه و به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۱۰-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۱۰-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۰-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با عنایت به عدم بارگذاری اسناد حمل در سامانه گمرکی و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۱- ثبت سفارش شماره ۱۷۵۹۲۳۱۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۱۸۸۰: ۱۱-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۱۱-۲- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک تحت کوتاژ A ۳۰۰۰۰۸۵ مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۱۱-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۱۱-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۱-۵- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و عدم بارگذاری اسناد حمل در (لوح فشرده) و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۲- ثبت سفارش شماره ۳۳۴۵۱۰۲۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۴۷۶۰۶: ۱۲-۱- بازرسی کالا در مقصد انجام شده است. اصولاً بازرسی بایستی پیش از حمل و در مبدأ انجام گیرد و در صورت انجام بازرسی در مقصد بایستی مجوز حذف بازرسی در مبدأ اخذ شود که چنین سندی در پرونده مشاهده نشد. ۱۲-۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۴۵۲۶۰۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۲-۲-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۲۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۸،۰۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۲-۲-۲- در سامانه گمرکی (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، فاقد مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه مهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۱۲-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۸۲،۶۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۴۲۵،۴۷۲،۰۰۰ وون از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۱۲-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۲-۵)- با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۲۵،۴۷۲،۰۰۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۳)- ثبت سفارش شماره ۳۰۷۲۹۸۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۳۰۰: ۱۳-۱)- ارز تخصیصی، خریداری نشده و پرونده ابطال شده است.

۱۴)- ثبت سفارش شماره ۳۳۱۴۰۷۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۸۷۲: ۱۴-۱)- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۱۴-۲)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۱۳۴۷۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱۴-۲-۱)- در این سند شماره بارنامه ۰۱-۴۵۹۶۵۱۹ BUIR و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۳ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۴-۲-۲)- وزن مندرج در این سند ۱۷۷،۶۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۱۴-۲-۳)- در سامانه گمرکی (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۱۴-۳)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۷۷،۶۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۴۴۲،۵۱۵،۵۵۰ وون از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۱۴-۴)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۴-۵) - با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۴۲,۵۱۵,۵۵۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۸۷۵۴۱۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۱۳۵: (۱۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۱۵-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است و اصولاً بارنامه در مبدأ حمل صادر می شود زیرا زمانی که فرستنده، کالا را در مبدأ به متصدی حمل تحویل می دهد در قبال آن سندی دریافت که به نام بارنامه می باشد لذا صدور بارنامه در مقصد بر خلاف اصول صدور بارنامه می باشد. (۱۵-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک تحت کوتاژ ۳۰۰۰۵۱۰ مقدار ۱,۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۱۵-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۱۵-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۱۵-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با عنایت به اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۱۶) - ثبت سفارش شماره ۱۶۳۶۵۹۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۳۲۴: (۱۶-۱) - ارز تخصیصی، خریداری نشده و پرونده ابطال شده است.

(۱۷) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۸۶۶۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۴۸۱: (۱۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول). (۱۷-۲) - در بارنامه نام ۳ بندر مقصد ذکر شده است. اصولاً در بارنامه ها نام بندر مبدأ و نام بندر یک بندر مقصد درج می شود و درج نام سه بندر در بارنامه بر خلاف اصول صدور بارنامه می باشد که به این موضوع بانک عامل توجهی نکرده است (پارت اول). (۱۷-۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک تحت کوتاژ ۱۵۲۵ مقدار ۲۴۵،۰۳۴ کیلوگرم و به ارزش ۶۳۷،۰۸۸ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است (پارت اول). (۱۷-۴) - در گواهی بازرسی وزن مندرج ۲۸۰۰ تن درج شده است. که با وزن مندرج در صورت حساب مغایر است (پارت دوم). (۱۷-۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۱۷-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۴۱۰۵ وزن مندرج در این سند ۱۰۴۹ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد لازم به ذکر است که در قبض انبار شماره ۱۹۴-۰۰۶۶۵-B مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۲ وزن کالا ۱۰۴۹ تن از محل بارنامه ۱۳ درج شده است (پارت دوم). (۱۷-۷) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۱۷-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۴۹ تن و به ارزش ۲۷۲،۷۴۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۷-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۷-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با توجه به اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۸- ثبت سفارش شماره ۳۰۵۶۸۰۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۲۹۰: ۱۸-۱- اسناد حمل فاقد بارنامه می باشد. ۱۸-۲- شرکت بازرسی در لیست شرکت های بازرسی مورد تأیید بانک مرکزی نمی باشد. ۱۸-۳- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۱۸-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۱۸-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۱۸-۶- با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۱۹- ثبت سفارش شماره ۲۰۵۳۸۲۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۴۱۵۵۲: ۱۹-۱- اسناد حمل در پرونده ناخوانا می باشد. ۱۹-۲- در سند گمرکی مقدار ۶۴۵،۵۶۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۶،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۱۹-۳- اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) ناخوانا می باشد. ۱۹-۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۹-۵) - با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۹۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۰) - ثبت سفارش شماره ۸۱۵۹۸۷۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۳۹۱۸: (۲۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۰-۲) - نام بندر تخلیه در بارنامه دو بندر ذکر شده است. (۲۰-۳) - وجه کالا به ذی نفع ثانویه POLMAC حواله شده است. (۲۰-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۵۰۷۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۲۰-۴-۱) - تاریخ بارنامه در این سند درج نشده است. (۲۰-۴-۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) گواهی مبدأ بارگذاری شده فاقد مهر بانک است. (۲۰-۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۷۵۳,۸۲۹ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۰,۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۲۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۰-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۴۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۱۰۸۷۰۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۷۵۶۵: (۲۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲۱-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بارنامه بایستی در مبدأ حمل صادر شود و صدور بارنامه در مقصد بر خلاف روال تجارت بین المللی است (پارت اول). (۲۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۹۳۹۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): (۲۱-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۵؟.۲۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲۱-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۱،۱۳۱،۰۲۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲۱-۳-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۱-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۱۳۱،۰۲۶ کیلوگرم و به ارزش ۲۷۱،۹۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۱-۵) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۲۱-۶) - نام گیرنده در بارنامه مغایر می باشد ولی دارای سند صلح به نام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد (پارت دوم). (۲۱-۷) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه درج شده است. (۲۱-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۶۸۳۴ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم). (۲۱-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۳.۰۳) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲۱-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۲,۹۸۲,۳۷۲ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲۱-۸-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۱-۹) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۸۲,۳۷۲ کیلوگرم و به ارزش ۷۱۴,۱۰۰ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۲۱-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۱-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با دز نظر گفتن اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده است و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۲) - ثبت سفارش شماره ۳۹۲۲۸۹۰۳ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۶۳۳: ۲۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۲-۲) - وزن مندرج در بارنامه با وزن مندرج در گواهی بازرسی و گواهی مبدأ مغایر است (پارت اول). ۲۲-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۷۰۱۷۶ تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۷،۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲۲-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۲-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۱۸،۶۴۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۲۱،۸۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۲۲-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۰۰۲۰۸ تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۶،۰۳ برابر با ۱۳۹۴،۰۳،۱۳ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲۲-۷) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. ۲۲-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۷۲،۱۶۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۸۳،۵۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۲۲-۹) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت سوم). ۲۲-۱۰) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت سوم). ۲۲-۱۱) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۶۲۹۸۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۲۲-۱۱-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۷،۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲۲-۱۱-۲) - وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در این سند ۲۳۵,۴۶۹ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۲-
(۱۱-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری
نشده است. ۲۲-۱۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۳۵,۵۴۳ کیلوگرم و به ارزش
۳۹۱,۳۶۵,۱۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۲۲-۱۳) - در سند
گمرکی تحت کوناژ ۳۱۶۴۷۳ تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۰۶,۱۰ برابر با ۱۳۹۴,۰۳,۲۰ با تاریخ بارنامه ارائه
شده به بانک مغایر است. ۲۲-۱۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح
فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۲-۱۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار
۷۴,۱۱۸ کیلوگرم و به ارزش ۱۱۳,۳۳۴ یورو از محل اسناد حمل گمرک ترخیص شده است (پارت
چهارم). ۲۲-۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت
ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص
داده نمی شود. ۲۲-۱۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات،
«بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد
حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می
باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست
بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور
می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت
سفارش به شرح مذکور و با عنایت به اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۲۳- ثبت سفارش شماره ۶۲۴۵۵۶۴۷ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۵۱۴۷۹: ۲۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۲۳-۲- گواهی مبدأ فاقد شماره و تاریخ و فاقد مهر می باشد (پارت اول). ۲۳-۳- گواهی بازرسی در مقصد صادر شده است (پارت اول). ۲۳-۴- مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول و دوم). ۲۳-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۳۳۲۰۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۲۳-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. ۲۳-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۱۱۳،۹۶۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۳-۵-۳- توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۳-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۱۳،۹۶۰ کیلوگرم تن و به ارزش ۱۰۶،۴۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۲۳-۷- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۲۶۵۲۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۲۳-۷-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۲۲ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲۳-۷-۲- وزن مندرج در این سند ۴۹۷،۴۹۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۳-۷-۳- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۳-۸- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۷،۴۹۴ کیلوگرم و به ارزش ۷۵۸،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۲۳-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۲۱۲۹۱ شماره بارنامه (SEL611809500) و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۰۱ برابر با (۳۹۴،۱۲،۱۱) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲۳-۱۰) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۳-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۸،۷۹۵ کیلوگرم و به ارزش ۴۵،۶۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۲۳-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. لازم به ذکر است که جمع اوزان کالای موضوع این ثبت سفارش بیشتر از وزن مندرج در ثبت سفارش می باشد و در پرونده اصلاحیه ثبت سفارش مشاهده نشد. (۲۳-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading (allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping (document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و با عنایت به عدم بارگذاری اسناد حمل در سامانه گمرکی و صرف نظر از استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۸۶۷۱۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۶۲۵: (۲۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۲۴-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۲۸۳۱ تاریخ بارنامه درج نشده است (پارت اول). (۲۴-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت اول). (۲۴-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۱۹۰،۷۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۱۰،۸۱۴،۹۲ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۴-۵) - در بارنامه نام ۲ بندر تخلیه درج شده است (پارت اول). (۲۴-۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۲۴-۷) - به جای یک بارنامه دو بارنامه صادر شده است (پارت دوم). (۲۴-۸) - گواهی مبدأ و گواهی بازرسی فقط برای بارنامه B۱ صادر شده است (پارت دوم). (۲۴-۹) - نام فرستنده و گیرنده در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۲۴-۱۰) - در بارنامه نام ۳ بندر تخلیه درج شده است (پارت دوم). (۲۴-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۴۶۴،۸۲۰ کیلوگرم از محل کوتاژ ۵۷۳۹۱ به ارزش ۳۸۰،۸۵۳،۲۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۲۴-۱۲) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت دوم). (۲۴-۱۳) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه قید شده است (پارت سوم). (۲۴-۱۴) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد (پارت سوم). ۲۴-۱۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۶۸۷۶ وزن کالا به مقدار ۸۳۹,۷۳۸ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۴-۱۶) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت سوم). ۲۴-۱۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۳۹,۷۳۸ کیلوگرم و به ارزش ۲۱۸,۳۳۱,۸۸ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۲۴-۱۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. ۲۴-۱۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping (document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با توجه به اینکه در سامانه گمرکی اسناد حمل بارگذاری نشده و از آن جا که اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۵) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۹۸۱۳۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۷۵۵۸: (۲۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۵-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت اول). (۲۵-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۹۳۸۹ تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۳.۲۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲۵-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۱۱۴,۲۶۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۷۲,۱۵۵,۱۴ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۲۵-۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۲۵-۷) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه درج شده است (پارت دوم). (۲۵-۸) - نام گیرنده در بارنامه شرکت نامی نامیان نیشابور ذکر شده ولی طی سند صلح شماره ۲۲۲۸۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۴،۳۱ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه واگذار شده است (پارت دوم). (۲۵-۹) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۶۸۶۴ تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۳.۰۳) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲۵-۱۰) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۵-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۸۹,۷۵۶ کیلوگرم به ارزش ۷۱۳,۸۴۴,۸۷ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۲۵-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۵-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادرة توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه اسناد حمل در سامانه بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

- (۲۶) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۴۰۵۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۴۷۴: ۲۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۲۶-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و چهارم). ۲۶-۳) - نام ۳ بندر تخلیه در بارنامه ذکر شده است (پارت اول). ۲۶-۴) - شماره و تاریخ بارنامه در سند گمرک ذکر نشده است (پارت اول). ۲۶-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۸۴۶۲ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۲۶-۵-۱) - در این سند شماره و تاریخ بارنامه درج نشده است. ۲۶-۵-۲) - وزن مندرج در این سند ۳۲۶،۳۷۷ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲۶-۵-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۶-۶) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۲۶،۳۷۷ کیلوگرم و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۸۰,۷۶۷,۵۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. ۲۶-۷) - نام گیرنده در بارنامه شاهین طلایی فلات درج شده است (پارت دوم). ۲۶-۸) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم و چهارم). ۲۶-۹) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت دوم). ۲۶-۱۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۴۰۴۰ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): ۲۶-۱۰-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۳,۲۰ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۶-۱۰-۲) - وزن مندرج در این سند ۲,۹۸۵,۳۴۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۶-۱۰-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۶-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۸۵,۳۴۱ کیلوگرم به ارزش ۷۴۹,۵۷۰,۷۵ یورو از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۲۶-۱۲) - در بارنامه نام ۲ بندر تخلیه قید شده است (پارت سوم). ۲۶-۱۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۲۸۱۳ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم): ۲۶-۱۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. ۲۶-۱۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۹۳,۵۷۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۶-۱۴-۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری شده ناخواناست. ۲۶-۱۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۹۳,۵۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۴۴,۴۸۲,۷۵ یورو از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۲۶-۱۶) - نام گیرنده در بارنامه شرکت شاهین طلایی فلات ذکر شده است (پارت چهارم). ۲۶-۱۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۴۲۴۱ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت چهارم): ۲۶-۱۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۱۲,۲۳ برابر با ۱۳۹۴,۱۰,۰۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲۶-۱۷-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۳۷,۷۴۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲۶-۱۷-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت چهارم). ۲۶-۱۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۳۷,۷۴۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۵,۱۷۹ یورو از محل اسناد پارت چهارم از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). ۲۶-۱۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. ۲۶-۲۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed)» مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با عنایت به اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۷) - ثبت سفارش شماره ۱۸۵۴۲۰۴۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۱۵۹: ۲۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۷-۲) - وزن مندرج در گواهی مبدأ مغایر با وزن مندرج در بارنامه می باشد. (۲۷-۳) - وزن مندرج در گواهی بازرسی مغایر با وزن مندرج در بارنامه می باشد. (۲۷-۴) - با توجه به مغایرت های فوق سند ترخیص تحت شماره ارزیابی 3000509H مقدار ۱,۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۲۷-۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۷-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۷-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و نظر به اینکه اسناد حمل در سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۸) - ثبت سفارش شماره ۳۹۲۳۳۱۵۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۵۹۳: (۲۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۲۸-۲) - وزن مندرج در گواهی بازرسی مغایر با وزن مندرج در بارنامه می باشد. (۲۸-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۲۸-۴) - بارنامه در مقصد صادر شده است. (۲۸-۵) - با توجه به مغایرت های فوق سند ترخیص تحت شماره کوتاژ ۳۳۰۴۸۳ مقدار ۴۹۴،۹۷۲ تن و به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. (۲۸-۶) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۲۸-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۲۸-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۲۹) - ثبت سفارش شماره ۲۷۷۳۴۲۹۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۲۸۳: ۲۹-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲۹-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۲۹-۳) - در بارنامه نام دو بند تخلیه ذکر شده است. ۲۹-۴) - گواهی بازرسی توسط شرکتی صادر شده است که فاقد مجوز از بانک مرکزی می باشد. ۲۹-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک تحت شماره کوتاژ A۳۰۰۰۱۱۱ مقدار ۱،۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۲۹-۶) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۲۹-۷) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۲۹-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و نظر به اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳۰- ثبت سفارش شماره ۳۹۲۲۸۴۳۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۲۹۳: ۳۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۳۰-۲- گواهی مبدأ در اسناد حمل پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم). ۳۰-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). ۳۰-۴- نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده است. در صورتی که اسناد خریدی بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۳۰-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۷۷۶۶ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۳۰-۵-۱- در این سند شماره بارنامه ۲۱۱-۰۹-۳۰-۵ B93 و تاریخ بارنامه (???) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۰-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۱۴,۲۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۰-۵-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۳۰-۶- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۴,۲۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۲,۸۲۴ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۰-۷- در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۷۷۷۲ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم). (۳۰-۷-۱)- در این سند شماره بارنامه B۹۳-۰۹-۲۱۱ و تاریخ بارنامه (؟؟?) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۰-۷-۲)- وزن مندرج در این سند ۱۹۱،۰۰۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۰-۷-۳)- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳۰-۸-۸)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۹۱،۰۰۶ کیلوگرم و به ارزش ۱۷۶،۶۵۶ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۰-۹-۹)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۸۸۵۲ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم): (۳۰-۹-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۷،۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۰-۹-۲)- وزن مندرج در این سند ۲۰۵،۵۷۹ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۰-۹-۳)- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳۰-۱۰-۱۰)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۰۵،۵۷۹ کیلوگرم و به ارزش ۴۶۰،۲۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۰-۱۱-۱۱)- شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گواهی بازرسی با شماره و تاریخ بارنامه مغایر است (پارت چهارم). (۳۰-۱۲-۱۲)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۱۰۵۷۲ شماره بارنامه SEL4E6774600 و تاریخ بارنامه (؟؟?) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت چهارم). (۳۰-۱۳-۱۳)- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت چهارم). (۳۰-۱۴-۱۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۰،۶۲۷ کیلوگرم و به ارزش ۲۶۰،۳۲۰ یورو از محل اسناد حمل پارت چهارم از گمرک ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است (پارت چهارم). (۳۰-۱۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. (۳۰-۱۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه در سامانه گمرکی اسناد حمل بارگذاری نشده و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۷۱۴۰۹۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۴۵۶: (۳۱-۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۱-۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۵۵۳۵۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۳۱-۲-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۰۹ برابر با ۱۳۹۵،۰۷،۱۸ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۱-۲-۲) - وزن مندرج در این سند ۶۵۴،۶۷۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۱-۲-۳) - ارزش کسر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تخلیه در این سند به میزان ۷,۵۷۹,۷۸ یورو اعلام شده که طی نامه شماره ۹۶,۸۴۸ مورخه ۱۳۹۶,۰۶,۰۸ عودت داده شده است. (۳۱-۲-۴)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. (۳۱-۳)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۵۴,۶۷۶ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۶,۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. (۳۱-۴)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. (۳۱-۵)- با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۹۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۲)- ثبت سفارش شماره ۷۶۸۵۶۹۳۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۸۵۰۱: (۳۲-۱)- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۲-۲)- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ صدور بارنامه است (پارت اول). (۳۲-۳)- مبلغ کالا به جای ذی نفع اولیه به ذی نفع ثانویه حواله شده است (پارت اول). (۳۲-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۵۶۹ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): (۳۲-۴-۱)- در این سند شماره و تاریخ بارنامه درج نشده است. (۳۲-۴-۲)-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وزن مندرج در این سند ۵۲۳،۱۳۲ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۴-۳۲) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل فاقد مهر بانک می باشند. (۵-۳۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۲۳،۱۳۲ کیلوگرم و به ارزش ۱۲۴،۰۶۲،۹۷ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۳۲) - نام ۲ بند تخلیه در بارنامه ذکر شده است (پارت دوم). (۷-۳۲) - اسناد حمل فاقد گواهی بازرسی COI می باشد (پارت دوم و سوم و چهارم). (۸-۳۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۵۰۳۸ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): (۱-۸-۳۲) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۹.۰۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۲) - وزن مندرج در این سند ۵۲۸،۳۳۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۸-۳۲) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل فاقد مهر بانک می باشند. (۹-۳۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۲۸،۳۳۵ کیلوگرم و به ارزش ۱۲۴،۶۹۷،۲۸ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۳۲) - نام گیرنده در بارنامه آردسازی زهره درج شده است. در صورتی که اسناد خرید بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد (پارت سوم). (۱۱-۳۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۷۶۱۱۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۱۱-۳۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۱۴ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۳۲) - وزن مندرج در این سند ۱۲۷،۹۷۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۱۱-۳۲) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۱۲-۳۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۲۷،۹۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۰،۵۷۹،۴۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۳۲-۱۳)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۹۸۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۳۲-۱۳-۱)- در این سند شماره بارنامه ۹۴۰۴۱ و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۰۸ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲-۱۳-۲)- وزن مندرج در این سند ۲،۹۴۰،۵۳۹ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۲-۱۳-۳)- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل فاقد مهر بانک می باشند. (۳۲-۱۴)- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۴۰،۵۳۹ کیلوگرم و به ارزش ۷۰۴،۶۶۰،۱۶۱ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۳۲-۱۵)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. (۳۲-۱۶)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحويل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۳) - ثبت سفارش شماره ۶۲۴۵۶۰۸۰ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۵۱۵۱۰: (۳۳-۱) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۳۳-۲) - بازرسی در مقصد انجام شده است. اصولاً کالای خریداری شده بایستی قبل از حمل در مبدأ بازرسی و گواهی بازرسی بعد از صدور بارنامه صادر شود و در صورتی که بازرسی در مقصد انجام گیرد بایستی مجوز حذف بازرسی در مبدأ از سازمان ملی استاندارد ایران اخذ و به بانک ارائه شود که در پرونده این سند ملاحظه نشد (پارت اول). (۳۳-۳) - نام گیرنده کالا آقای مجتبی کحال زاده می باشد در صورتی که اسناد خرید بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و سند صلح در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و چهارم). (۳۳-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۲۶۵۴۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۳۳-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۳،۰۱ برابر با ۳۹۴،۱۲،۱۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳۳-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۰۶،۵۸۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۳-۴-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳۳-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۶،۵۸۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۹۶،۴۷۵ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۳۳-۶) - اسناد حمل فاقد گواهی بازرسی می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۳-۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم و سوم). (۳۳-۸) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۶۰۰۰۱۴۴۱۹۹ (۲۲۷۴۷۷۷۴) موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم). (۱-۸-۳۳) - در این سند شماره بارنامه ۵۰۱۶-D53143-01 و تاریخ بارنامه (؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۸-۳۳) - وزن مندرج در این سند ۱۵۶,۳۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۸-۳۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، فاقد مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه مهور شده به مهر بانک در سامانه بارگذاری می شد. (۹-۳۳) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۵۶,۳۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۲۲,۳۶۵ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۳۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۳۳۴۲۶۸ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۱۰-۳۳) - در این سند شماره بارنامه SEL609613500 تاریخ بارنامه (؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۰-۳۳) - وزن مندرج در این سند ۳۹۰,۰۷۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۱۰-۳۳) - در با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۳۳- (۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۹۰,۰۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۷,۵۲۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۲-۳۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۲۱۰۵۳ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۱۲-۳۳) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۲-۳۳) - وزن مندرج در این سند ۲۴۳,۱۳۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۱۲-۳۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۱۳-۳۳) - به استناد استعلام بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از سامانه گمرک مقدار ۲۴۳،۱۳۴ کیلوگرم و به ارزش ۴۲۳،۶۴۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۳۳-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. (۳۳-۱۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در برخی از اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که در سامانه گمرک بارگذاری نشده اند و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۴) - ثبت سفارش شماره ۳۹۲۲۷۸۷۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۳۹۶: (۳۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۴-۲) - نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده ولی سند صلح در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نگردید. ۳-۳۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۴-۳۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک تحت شماره ارزیابی ۲۹۷۷۷۸ مقدار ۷۰،۵۶۰ تن و به ارزش ۶۶،۷۰۴ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵-۳۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶-۳۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۸۱،۵۲۰ کیلوگرم کالا و به ارزش ۵۴۸،۵۲۰ یورو از محل کوتاژ ۴۷۳۳۰ از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۷-۳۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۸-۳۴- با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۲۰۴،۰۴۸ کیلوگرم و به ارزش ۲۹۴،۷۷۶ یورو از محل کوتاژ ۴۵۳۶۰ حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۹-۳۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۱۰-۳۴- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. ۱۱-۳۴- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۵) - ثبت سفارش شماره ۹۲۴۱۷۸۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۲۴۳۶: (۳۵-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۵-۲) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه ذکر شده است. (۳۵-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۶۰۵۳ تاریخ بارنامه (۲۰۱۵.؟.۱۴) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۵-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳۵-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۸۵۱،۱۳۹ کیلوگرم و به ارزش ۶۳۸،۴۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. (۳۵-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص و شده است. (۳۵-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۷۳،۶۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۶) - ثبت سفارش شماره ۳۹۲۰۳۲۴۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۶۸۷: ۳۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۳۶-۲) - نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده ولی سند صلح در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۳۶-۳) - مبلغ اظهاری در گمرک بیشتر از مبلغ صورت حساب می باشد (پارت اول). ۳۶-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۵۶۹۶۴ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۳۶-۴-۱) - در این سند شماره بارنامه SEL515120101 و تاریخ بارنامه (؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۶-۴-۲) - مبلغ اظهار شده در اظهارنامه گمرک بیشتر از مبلغ مندرج در صورت حساب می باشد (۱۰۰ یورو). ۳۶-۴-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۳۶-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۷،۴۳۳ کیلوگرم و به ارزش ۷۱۲،۱۷۲ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۶-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۳۶-۷) - در تصویر سند گمرک تحت کوتاژ ۳۹۳۶۱۶ موارد زیر ملاحظه نمی شود (پارت دوم): ۳۶-۷-۱) - شماره ثبت سفارش مندرج در این سند ۳۹۲۲۹۷۸۸ مغایر با سند ثبت سفارش ۳۹۲۰۳۲۴۳ و لذا پروانه سبز گمرکی ارتباطی با این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش نداشته و نهایتاً از محل این پارت اسناد، سند ترخیص وجود نداشته و رفع تعهد نشده است. (۳۶-۷-۲) - بانک کشاورزی طی نامه ۳۰۶،۱۲۰۶،۵۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۸،۲۳ خطاب به گمرک منطقه ویژه اقتصادی بوشهر مراتب را اعلام ولی نامه جوایه گمرک مذکور در پرونده مشاهده نگردید. (۳۶-۸) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۳۶-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۳۶-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۳۷) - ثبت سفارش شماره ۳۹۲۳۰۴۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۶۷۱: (۳۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۷-۲) - نام گیرنده در بارنامه آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجتبی کحال زاده می باشد در صورتی که اسناد خرید بنام شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و سند صلح در پرونده مشاهده نشد. (۳۷-۳)- در گواهی بازرسی شماره بارنامه مغایر با بارنامه ارائه شده به بانک است. (۳۷-۴)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۰۰۷۰۲ شماره بارنامه SEL4E5329100 و تاریخ بارنامه (؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۷-۵)- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳۷-۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۸ تن و به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. (۳۷-۷)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مقداری از کالا ترخیص و شده است. (۳۷-۸)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۸) - ثبت سفارش شماره ۹۱۰۸۶۸۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۲۷۷۹۱: (۳۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۳۸-۲) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه ذکر شده است. (۳۸-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۷۰۳۸ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۳۸-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۵.۰۴.۱۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۱,۸۹۱,۸۹۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳۸-۳-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۳۸-۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۸۹۱,۸۹۶ کیلوگرم و به ارزش ۴۲۲,۲۲۱,۴۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. (۳۸-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، مقداری از کالا ترخیص شده است. (۳۸-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۸۵۱،۲۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۳۹- ثبت سفارش شماره ۹۶۸۴۴۰۸۹ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۵۲۰۲: ۳۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۳۹-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۳۹-۳- در بارنامه نام ۳ بندر تخلیه ذکر شده است. ۳۹-۴- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). ۳۹-۵- مقدار مندرج در گواهی مبدأ با مقدار مندرج در صورت حساب مغایر می باشد (پارت اول). ۳۹-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۵۱۹۰ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول). ۳۹-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹-۶-۲- وزن مندرج در این سند ۱،۲۶۱،۸۲۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹-۶-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۳۹-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۲۶۱،۸۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۰۰،۳۵۶ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۳۹-۸- در تصویر سند گمرک تحت کوتاژ ۶۲۲۹۸ موارد زیر ملاحظه نمی شود (پارت دوم): ۳۹-۸-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۹،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۶ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹-۸-۲- وزن مندرج در این سند ۲،۸۷۳،۱۵۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳۹-۹- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۸۷۳،۱۵۰ کیلوگرم و به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزش ۶۸۵,۶۴۴ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۳۹-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۳۹-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه در سامانه گمرکی اسناد حمل بارگذاری نشده و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۰) - ثبت سفارش شماره ۱۴۴۸۴۰۷۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۱۲۸: (۴۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۰-۲) - بارنامه در مقصد صادر شده است و در پرونده کپی تصویر بارنامه موجود می باشد. اصولاً بارنامه بایستی در مبدأ حمل صادر شود زیرا یکی از وصفات بارنامه، رسید دریافت کالا می باشد وقتی محموله در مبدأ به متصدی حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحويل می شود، وی سندی تحت عنوان بارنامه به فرستنده کالا تحويل می دهد، با توجه به صدور بارنامه در مقصد مشخص می شود که درقبال تحويل کالا رسیدی دریافت نشده است و این موضوع مورد توجه بانک قرار نگرفته است. ۴۰-۳) - مقدار مندرج در گواهی مبدأ با مقدار مندرج در صورت حساب مغایر می باشد. ۴۰-۴) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۱۰۰۰ تن و به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو به استناد سند ترخیص تحت کوتاژ ۳۰۰۰۵۱۱ از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. ۴۰-۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۴۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۰-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با در نظر گرفتن اینکه اسناد حمل در سامانه گمرک بارگذاری نشده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۱) - ثبت سفارش شماره ۱۷۶۲۱۲۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۵۷۶: (۴۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۱-۲) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر، کالا به تعداد یک دستگاه و به ارزش ۶۴۲,۴۰۴ یورو از محل سند ترخیص تحت کوتاژ ۴۷۷۳۷۵۷ از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است. (۴۱-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۱-۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۱-۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲,۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۲) - ثبت سفارش شماره ۲۲۹۹۵۷۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۰۲۷: (۴۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۴۲-۲) - نام گیرنده در بارنامه، شاهین طلایی فلات قید شده در صورتی که در اسناد حمل خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و از طرفی و در پرونده سند صلح مشاهده نگردید (پارت اول). (۴۲-۳) - گواهی مبدأ و گواهی بازرسی از لحاظ وزن و نام صاحب کالا مغایر است (پارت اول). (۴۲-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۴۲-۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۱۵۸۶ تاریخ بارنامه (۲۰۱۵.۹.۱۲) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت اول). (۴۲-۶) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت اول). (۴۲-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۵۶،۰۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۹۲،۷۱۶،۵۲ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۲-۸) - نام گیرنده و وزن کالا در گواهی مبدأ مغایر با بارنامه است (پارت دوم). (۴۲-۹) - نام گیرنده و وزن کالا در گواهی بازرسی مغایر با بارنامه است (پارت دوم). (۴۲-۱۰) - بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بارنامه در مبدأ حمل صادر می شود و فرستنده کالا در قبال تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می کند که یکی از اوصاف این سند، رسید دریافت کالا است، در صورتی که بارنامه در مقصد صادر شود فرستنده چنین سندی را دریافت نمی کند پس صدور بارنامه در مقصد بر خلاف روال جاری تجارت بین الملل است. بانک عامل نیز به این موضوع توجهی ننموده است. (۴۲-۱۱) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت دوم). (۴۲-۱۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۱۰،۳۹۸

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم و به ارزش ۱۸۴,۹۴۳,۴۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۲-۱۳) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، مقداری از کالا ترخیص و شده است. (۴۲-۱۴) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و اینکه اسناد حمل در سامانه گمرکی بارگذاری نشده و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۸۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۳) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۸۷۰۳۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۶۱۸: (۴۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۳-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴۳-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. (۴۳-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۰۵۰ تن و به ارزش ۲۷۳,۰۰۰ یورو، تحت کوتاژ ۵۴۱۰۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از گمرک ترخیص شده است. (۴۳-۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۳-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۳-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۷۳,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۴) - ثبت سفارش شماره ۲۰۵۳۸۱۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۴۶۳: ۹۵۶۳۷۴۶۳ - (۴۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۴-۲) - بارنامه فاقد مهر و امضاء صادر کننده می باشد. (۴۴-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۰۵۳۷۱۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۴۴-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۱۰،۰۹ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۴-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۶۴۹،۴۶۷ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. بنابراین کسر وزن برابر ۱۰،۰۳۳ تن می باشد. (۳-۳-۴۴) - بابت کسر وزن به میزان ۱۰،۰۳۳ کیلوگرم، براساس نامه شماره ۱۲،۰۶،۸۴۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۸ به میزان ۷۰۲۶ یورو بابت کسر تخلیه عودت داده شده است. (۴-۳-۴۴) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. (۴-۴۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۴۹،۴۶۷ کیلوگرم و به ارزش ۴۹۶،۰۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. (۵-۴۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶-۴۴) - با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که مهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۹۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۵) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۳۹۸۲۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۰۴۱: (۱-۴۵) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲-۴۵) - بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت اول و دوم). (۳-۴۵) - درگواهی مبدأ وزن کالا مغایر با وزن مندرج در بارنامه می باشد (پارت اول و دوم). (۴-۴۵) - در گواهی بازرسی وزن کالا مغایر با وزن مندرج با بارنامه می باشد (پارت اول و دوم). (۵-۴۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۷۵۵,۵۴۲ ۲۰۵۳۸۱۹۴ و به ارزش ۷۱۶,۴۴۰,۹۲ یورو تحت کوتاژ ۳۴۴۶۵ از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶-۴۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷-۴۵) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۴۴,۴۸۵ ۲۰۵۳۸۱۹۴ و به ارزش ۱۹۳,۵۵۹,۸ یورو تحت کوتاژ ۳۶۸۶۱ از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۸-۴۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۹-۴۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۰-۴۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۶- ثبت سفارش شماره ۹۲۴۱۷۹۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۷۵۴۱: ۴۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۴۶-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. ۴۶-۳- در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه ذکر شده است. ۴۶-۴- در گواهی بازرسی نام گیرنده کالا شرکت نامی نامیان نیشابور درج شده است. ۴۶-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۶۸۰۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۴۶-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۵.۹.۱۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۶-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۳,۲۸۱,۹۵۸ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴۶-۵-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۴۶-۶- نام گیرنده کالا در بارنامه شرکت نامی نامیان نیشابور قید شده است، در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد ولی در پرونده سند صلح واگذاری این کالا تحت شماره ۲۲۸۳ مورخه ۱۳۹۴،۰۴،۳ مشاهده شد. ۴۶-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۲۸۱,۹۵۸ کیلوگرم و به ارزش ۷۵۸,۵۰۰ یورو از گمرک ترخیص شده است. ۴۶-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۴۶-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۷) - ثبت سفارش شماره ۶۲۵۴۲۵۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۵۲۱۲۶: ۴۷-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۷-۲) - بازرسی در مقصد انجام شده است. اصولاً بازرسی بایستی قبل از حمل کالا در مبدأ صورت گیرد مگر اینکه وارد کننده مجوز حذف بازرسی در مبدأ را از سازمان ملی استاندارد ایران اخذ و به بانک ارائه دهد که در پرونده این سند مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم). (۴۷-۳) - بارنامه فاقد مهر و امضای صادر کننده است (پارت اول). (۴۷-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۵۴۱۷۲۱ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۴۷-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۷۴،۹۹۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۷-۴-۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۴۷-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۴،۹۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۰۷،۶۲۰ یورو تحت کوتاژ ۲۱۵۴۱۷۲۱ از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۷-۶) - مقدار مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷-۴۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۴۷۶۷۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۷-۴۷) - در این سند شماره بارنامه D53143-03۰۰۱۶ و تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۷-۴۷) - وزن مندرج در این سند ۲۳،۴۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۷-۴۷) - در سامانه گمرکی (لوح فشرده) تصویر گواهی مبدأ بارگذاری نشده است (پارت دوم). (۸-۴۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۳،۴۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۵،۴۴۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۹-۴۷) - نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده قید شده در صورتی که در اسناد خرید، خریدار کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بوده و سند صلح در پرونده مشاهده نشد (پارت سوم). (۱۰-۴۷) - در گواهی مبدأ نام گیرنده آقای مجتبی کحال زاده قید شده است در صورتی که در اسناد خرید، خریدار کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بوده است (پارت سوم). (۱۱-۴۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۸۶۱۰۶ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۱۱-۴۷) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۲۶ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۰۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۴۷) - وزن مندرج در این سند ۵۰۲،۹۱۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۳-۱۱-۴۷) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴-۱۱-۴۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۰۲،۹۱۴ کیلوگرم و به ارزش ۷۶۶،۹۴۰ یورو از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۴۷) - در این پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه طی نامه شماره ۱۱۸۲-۹۴ مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۲۵ خطاب به بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی خواستار ظهرنویسی اسناد حمل به مبلغ ۱۴۳,۰۶۰ یورو شده است چنانچه این مبلغ لحاظ شود مجموع کل اسناد حمل بالغ بر ۱,۰۵۳,۰۶۰ یورو می شود که از سقف ثبت سفارش بیشتر نمی شود در این صورت نیاز به اصلاحیه ثبت سفارش می باشد که در پرونده مشاهده نگردید و از طرفی در پرونده برای مبلغ ۱۴۳,۰۶۰ یورو، اسناد حمل و اسناد گمرکی مشاهده نگردید. (۴۷-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۷-۱۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در برخی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۸) - ثبت سفارش شماره ۶۲۴۵۵۰۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۵۱۴۹۳: (۴۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۴۸-۲) - نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده قید شده در صورتی که در اسناد خرید، خریدار کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و سند صلح در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم). (۴۸-۳) - بارنامه فاقد مهر و امضای صادر کننده است (پارت اول و دوم). (۴۸-۴) - نام گیرنده در گواهی مبدأ مغایر است. (۴۸-۵) - در گواهی بازرسی شماره بارنامه مغایر است. (۴۸-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۵۱۹۰۷۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم): (۴۸-۶-۱) - در این سند شماره بارنامه (EGLV003600545410) تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۸-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۵۶،۲۶۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۸-۶-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) بارنامه بارگذاری نشده است. (۴۸-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۶،۲۶۶ کیلوگرم و به ارزش ۷۰،۴۷۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۴۸-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۹۱۱۸۴ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): (۴۸-۸-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۲،۲۶ برابر با ۱۳۹۴،۱۰،۰۵ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۸-۸-۲) - وزن مندرج در این سند ۳۰۹،۰۸۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۸-۸-۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۸-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰۹،۰۸۶ کیلوگرم و به ارزش ۴۷۶،۵۳۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۴۸-۱۰) - بارنامه به صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

DRAFT و فاقد مهر و امضای صادرکننده است. بارنامه صادره بایستی به صورت ORIGINAL یا اصل باشد (پارت سوم). (۴۸-۱۱) - گواهی مبدأ به صورت کپی و فاقد مهر و امضای صادرکننده می باشد (پارت سوم). (۴۸-۱۲) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۱۳۳۱۸۸ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم): (۴۸-۱۲-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۲،۲۰ برابر با ۱۳۹۴،۱۲،۰۹ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۸-۱۲-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۰۶،۱۴۲ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۸-۱۲-۳) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۸-۱۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۰۶،۱۴۲ کیلوگرم و به ارزش ۳۶۳،۰۰۰ یورو از محل اسناد حمل از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۴۸-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۸-۱۵) - توضیحات در پروفرمای موضوع این پرونده مبلغ ۷۰۰ یورو به عنوان «سایر هزینه ها» درج شده است و همچنین در مبلغ صورت حساب پارت دوم نیز مبلغ ۷۰۰ یورو به عنوان BALANCE قید شده است که محمل این هزینه مشخص نشده و بانک عامل به این موضوع توجه نکرده است. (۴۸-۱۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۴۹) - ثبت سفارش شماره ۲۰۵۴۱۹۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۴۰۱: ۹۸-۴۹) - بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضای صادرکننده می باشد. (۴۹-۲) - بازرسی در مقصد (بندرعباس) صادر شده است. اصولاً بازرسی بایستی قبل از حمل کالا در مبدأ صورت گیرد مگر اینکه وارد کننده مجوز حذف بازرسی در مبدأ را از سازمان ملی استاندارد ایران اخذ و به بانک ارائه دهد که در پرونده این سند مشاهده نشد. (۴۹-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۰۵۵۸۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۴۹-۳-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۰۳ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۱۳ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۹-۳-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۰۶،۹۲۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۴۹-۳-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۴۹-۴) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۰۶،۹۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۱۳،۲۴۴،۸۲۰ کره از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است. (۴۹-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۴۹-۶) - با عنایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۳۱۳،۲۴۴،۸۲۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۰- ثبت سفارش شماره ۳۹۲۳۲۰۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۶۰۳: ۱-۵۰- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۲-۵۰- نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده قید شده، در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است و سند صلح در پرونده مشاهده نشد. ۳-۵۰- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۸۸۵ شماره بارنامه SEL416554300 و تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۴-۵۰- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۵-۵۰- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۸،۳۶۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۰۴،۹۸۶ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶-۵۰- بارنامه فاقد مهر و امضاء صادرکننده می باشد (پارت دوم و سوم). ۷-۵۰- نام گیرنده در گواهی بازرسی آقای مجتبی کحال زاده قید شده است. در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است (پارت دوم). ۸-۵۰- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۱۶۴۶۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۱-۸-۵۰- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۶،۱۰ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲-۸-۵۰- وزن مندرج در این سند ۸۷،۱۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۸-۵۰- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۹-۵۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۸۷،۱۰ تن و به ارزش ۱۳۲،۸۳۷،۵۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۰-۵۰) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت ۲ و ۳). (۱۱-۵۰) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۰۷۰ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۱۱-۵۰) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۱-۵۰) - وزن مندرج در این سند ۳۹۷،۸۰ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۳-۱۱-۵۰) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۱۲-۵۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۹۷،۸۰ تن و به ارزش ۶۷۲،۱۷۶ از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۱۳-۵۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۴-۵۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با توجه به اینکه در سامانه گمرکی اسناد حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری نشده و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۱) - ثبت سفارش شماره ۳۰۵۷۰۰۲۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۳۱۷: (۵۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۵۱-۲) - نام گیرنده در بارنامه شاهین طلایی فلات قید شده و سند صلح در پرونده مشاهده نشد (پارت اول). (۵۱-۳) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه قید شده است (پارت اول). (۵۱-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۱۶۱۹ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): (۵۱-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۱-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۳۹۲،۱۹۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۵۱-۴-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵۱-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۹۲،۱۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۰۲،۷۵۶ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵۱-۶) - گواهی بازرسی توسط شرکت BLASSCO صادر شده است که فاقد پروانه تأیید صلاحیت از سازمان ملی استاندارد ایران بوده و در لیست بانک مرکزی وجود ندارد. که این موضوع مورد توجه بانک قرار نگرفته و لذا گواهی مذکور فاقد اعتبار می باشد (پارت دوم). (۵۱-۷) - وزن مندرج در گواهی بازرسی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۵۱-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۶۷ تاریخ بارنامه (۲۰۱۵.؟؟؟؟.۲۶) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۵۱-۹) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت دوم). (۱۰-۵۱) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰۵,۸۳۱ کیلوگرم و به ارزش ۷۹,۴۲۰ از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۱۱-۵۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۱۲-۵۱) - بر اساس نامه شماره ۱۶۱۰,۱۰۰۷,۵۰۲ مورخه ۱۳۹۴,۰۵,۲۸ واحد ارزی شعبه ونک خطاب به اداره خارجه بانک کشاورزی اعلام نموده است که مبلغ ۶۵۳,۲۷۵,۰۶ یوآن چین معادل ۷۷,۸۲۲,۶۸ یورو توسط مشتری عودت داده شده است در نتیجه مبالغ دو فقره اسناد حمل جمعاً ۱۸۲,۱۷۷,۳۲ یورو می باشد. مضافاً مبلغ ثبت سفارش ۲۶۰,۰۰۰ یورو بوده است. (۱۳-۵۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third (party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third (party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۸۲,۱۷۷,۳۲ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۲- ثبت سفارش شماره ۳۹۲۲۹۷۸۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۶۱۱۵: ۵۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۵۲-
۲- نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده قید شده، در صورتی که در اسناد خرید، خریدار کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و سند صلح در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و سوم و چهارم). ۵۲-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۷۶۶۴ تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت اول). ۵۲-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت اول). ۵۲-
۵- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۵۴،۰۱۱ کیلوگرم و به ارزش ۲۳۱،۰۶۸ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵۲-۶- وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت دوم). ۵۲-۷- تاریخ بارنامه مؤخر بر تاریخ کوتاژ گمرکی می باشد (پارت دوم). ۵۲-۸- وزن کالای خارج شده ۲ درصد کمتر از کالای اظهاری می باشد (پارت دوم). ۵۲-۹- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۴۳،۴ تن و به ارزش ۱۲۵،۶۳۲ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۵۲-۱۰- شماره بارنامه و نام گیرنده مندرج در گواهی بازرسی با بارنامه مغایر است (پارت سوم). ۵۲-۱۱- وزن مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت سوم و چهارم). ۵۲-۱۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۳۵۹۸۴ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم):
۵۲-۱۲-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۷،۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۲-۱۲-۲- وزن مندرج در این سند ۱۴۳،۹۶۹ کیلوگرم با وزن مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۲-۱۲-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵۲-۱۳) - با توجه به مغایرت های فوق در اسناد مقدار ۸۱،۸۵ تن و به ارزش ۱۰۷،۸۸۰ یورو با استناد سند «رسید پروانه الکترونیکی منطقه ویژه اقتصادی بوشهر» از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). (۵۲-۱۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۹۷۷۶۰ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت چهارم): (۵۲-۱۴-۱) - در این سند شماره بارنامه B93-09-21 تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۲-۱۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۲۶۲،۴۹۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵۲-۱۴-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵۲-۱۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۹۴،۲۶۲ کیلوگرم و به ارزش ۴۴۵،۴۲۰ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۵۲-۱۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۵۲-۱۷) - در کلیه اسناد حمل سند گواهی مبدأ مشاهده نشد. (۵۲-۱۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۳۱۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۳- ثبت سفارش شماره ۲۹۹۰۳۵۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۸۲۰: ۵۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۵۳-۲- تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است. ۵۳-۳- با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار یک دستگاه دامپ تراک و به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو براساس کوتاژ ۴۷۷۳۶۸۹ از گمرک ترخیص شده است. ۵۳-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۵۳-۵- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۵۳-۶- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و با توجه به عدم بارگذاری اسناد حمل در سامانه گمرکی و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۴- ثبت سفارش شماره ۹۶۸۴۴۱۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۸۷۵۵: ۵۴-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۴-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۵۴-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۴-۴- تصویر کپی گواهی مبدأ در پرونده مشاهده شده است (پارت اول و دوم). ۵۴-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۵۱۸۴ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۵۴-۵-۱- در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۴-۵-۲- وزن مندرج در این سند ۲،۳۳۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۴-۵-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۵۴-۶- با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۲،۳۳۱ کیلوگرم و به ارزش ۵۵۶،۴۴۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵۴-۷- نام ۳ بندر تخلیه در بارنامه قید شده است (پارت اول و دوم). ۵۴-۸- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۲۳۰۷ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): ۵۴-۸-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۹،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۶،۱۶ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۴-۸-۲) وزن مندرج در این سند ۱,۸۰۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۴-۸-۳) بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. ۵۴-۹) به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۸۰۴ کیلوگرم و به ارزش ۴۲۹,۵۵۶ یورو از محل اسناد از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۵۴-۱۰) در پرونده، مبلغی تحت عنوان «سایر هزینه ها» به مقدار ۲۰۴ یورو درج شده است و محمل این هزینه ها مشخص نشده و بانک نیز توجهی به این موضوع نداشته است. طبق اعلام گمرک اختلاف وزن موجود مربوط به خطای اندازه گیری توزین می باشد. ۵۴-۱۱) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۵۴-۱۲) نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در برخی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۵) - ثبت سفارش شماره ۲۴۳۴۵۹۷۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۸۴۷۳: (۱-۵۵) - بارنامه فاقد مهر و امضای صادر کننده است. (۲-۵۵) - بازرسی در مقصد (بندرعباس) انجام شده است. اصولاً بازرسی بایستی قبل از حمل کالا در مبدأ صورت گیرد مگر اینکه واردکننده مجوز حذف بازرسی در مبدأ را از سازمان ملی استاندارد ایران اخذ و به بانک ارائه دهد که در پرونده این سند مشاهده نشد. (۳-۵۵) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۴-۵۵) - مقدار کالایی مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۵-۵۵) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۱۲۰۶۰۳۸ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۱-۵-۵۵) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۸،۱۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۵،۲۰ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۵-۵۵) - وزن مندرج در این سند ۱۰۵،۵۹۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۵-۵۵) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۱۰۵،۵۹۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۸۳،۳۲۰،۶۴۰ وون کره از گمرک ترخیص شده است. (۶-۵۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۷-۵۵) - با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۱۸۳,۳۲۰,۶۴۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۶) - ثبت سفارش شماره ۷۶۳۰۴۱۴۵ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۹۹۸۳: ۱-۵۶ - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول). ۲-۵۶ - در بارنامه نام ۳ بندر تخلیه قید شده است (پارت اول). ۳-۵۶ - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول). ۴-۵۶ - تصویر کپی گواهی مبدأ در پرونده مشاهده گردید (پارت اول). ۵-۵۶ - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۴۴۵۲ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۱-۵-۵۶ - در این سند شماره بارنامه ۱۳ تاریخ بارنامه ۲۰۱۵,۰۹,۱۲ برابر با ۱۳۹۴,۰۶,۲۱ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۲-۵-۵۶ - وزن مندرج در این سند ۲,۳۲۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۳-۵-۵۶ - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. ۶-۵۶ - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۲,۳۲۶ کیلوگرم و به ارزش ۵۵۳,۵۸۸ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۷-۵۶ - گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نگردید. از آنجا که کالای موضوع این پرونده، جزء کالاهای مشمول استاندارد اجباری بوده، لذا گواهی بازرسی به انضمام تست ریپورت و اقرارنامه فروشنده بایستی ارائه می شد که در پرونده مشاهده نشد (پارت دوم). ۸-۵۶ - مقدار مندرج در گواهی مبدأ با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). ۹-۵۶ - شماره بارنامه در گواهی مبدأ با شماره بارنامه مغایر است (پارت دوم). ۱۰-۵۶ - بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بارنامه در مبدأ حمل صادر می شود و فرستنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا در قبال تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می کند که یکی از اوصاف این سند، رسید دریافت کالا است، در صورتی که بارنامه در مقصد صادر شود فرستنده چنین سندی را دریافت نمی کند پس صدور بارنامه در مقصد بر خلاف روال جاری تجارت بین الملل است. بانک عامل نیز به این موضوع توجهی ننموده است (پارت دوم). (۵۶-۱۱) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۸۱۶ کیلوگرم و به ارزش ۴۳۲،۴۱۲ یورو به استناد سند ترخیص تحت کوتاژ ۶۲۳۲۵ از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۵۶-۱۲) - به جز صورت حساب مابقی با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل فاقد مهر بانک می باشند. (۵۶-۱۳) - توضیح اینکه در پروفرمای موضوع این ثبت سفارش مبلغ ۲۰۴ یورو تحت عنوان «سایر هزینه ها» درج شده که محمل این هزینه ها مشخص نشده و مورد توجه بانک قرار نگرفته است. (۵۶-۱۴) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۵۶-۱۵) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third (party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third (party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در پارت اول با بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممه‌ور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۵۷- ثبت سفارش شماره ۳۳۹۳۷۸۰۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۳۴۱: ۵۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۷-۲- نام گیرنده در بارنامه شاهین طلایی فلات قید شده است در صورتی که در اسناد خرید، خریدار کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بوده و سند صلح در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۵۷-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۵۷-۴- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۴۶،۷۶۹ کیلوگرم و به ارزش ۹۰،۵۲۶،۵۴ یورو بر اساس سند ترخیص تحت کوتاژ ۶۱۵۱۰ از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۵۷-۵- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت اول). ۵۷-۶- نام ۳ بندر تخلیه در بارنامه قید شده است (پارت دوم). ۵۷-۷- تصویر کپی گواهی مبدأ در پرونده مشاهده گردید (پارت دوم). ۵۷-۸- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۴۰۹۶ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): ۵۷-۸-۱- در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۷-۸-۲- وزن مندرج در این سند (۶۹۸،۶۲۰ کیلوگرم) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۵۷-۸-۳- با توجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۵۷-
(۹- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۶۹۸،۶۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۸۲،۴۷۳،۴۶ یورو
از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۵۷-۱۰)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند
و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام نموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده
مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک،
کالا ترخیص شده است. ۵۷-۱۱)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از
عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا
اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed)
مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور،
فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات
پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع
این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در
سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال
بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۷۳،۰۰۰
یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۸- ثبت سفارش شماره ۱۵۳۳۱۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۸۰۶: ۵۸-۱)- نام فروشنده در
بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۵۸-۲)- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر تاریخ صدور بارنامه است. (۳-۵۸) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار یک دستگاه کالا به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو بر اساس سند ترخیص تحت کوتاژ ۴۷۷۴۰۶۰ از گمرک ترخیص شده است. (۴-۵۸) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۵-۵۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶-۵۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۵۹) - ثبت سفارش شماره ۲۰۳۵۰۲۲۱ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۲۱۴۲: (۱-۵۹) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۲-۵۹) - وزن مندرج در گواهی مبدأ به تعداد ۳ هزار تن با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت اول و دوم). (۳-۵۹) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه در مقصد صادر شده است (پارت اول). (۵۹-۴) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۴۲۰،۷۸۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۰۹،۴۰۲،۸۰ یورو بر اساس سند ترخیص تحت کوتاژ ۳۰۰۰۴۶۱ از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۵۹-۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت اول). (۵۹-۶) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). (۵۹-۷) - گواهی بازرسی توسط شرکتی بنام BLASSCO صادر شده است که جزو شرکت های بازرسی لیست بانک مرکزی نمی باشد و فاقد پروانه تأیید صلاحیت از سازمان ملی استاندارد ایران می باشد (پارت دوم). (۵۹-۸) - مقدار مندرج در گواهی بازرسی بیشتر از مقدار مندرج در بارنامه است (پارت دوم). (۵۹-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۷۹،۲۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۵۰،۵۹۷،۲۰ یورو به استناد سند ترخیص تحت کوتاژ ۶۳۷۰۴۱ از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۵۹-۱۰) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است (پارت دوم). (۵۹-۱۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۵۹-۱۳) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۶۰،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است. (۱۴-۵۹) - وزن مندرج در گواهی بازرسی به مقدار ۳ هزار تن با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت اول).

۶۰) - ثبت سفارش شماره ۳۳۹۳۷۱۱۲ و ایزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۴۰۵۸: ۶۰-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۶۰-۲) - وزن مندرج در گواهی مبدأ با وزن مندرج در بارنامه مغایر است. ۶۰-۳) - بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بار نامه در مبدأ حمل صادر نمی شود و فرستنده کالا در قبال تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می کند که یکی از اوصاف این سند، رسید دریافت کالا است، در صورتی که بارنامه در مقصد صادر شود فرستنده چنین سندی را دریافت نمی کند پس صدور بارنامه در مقصد بر خلاف روال جاری تجارت بین الملل است. بانک عامل نیز به این موضوع توجهی ننموده است. ۶۰-۴) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۳۵۰۰ تن و به ارزش ۹۱۰،۰۰۰ یورو بر اساس سند ترخیص تحت کوتاژ ۳۶۷۸۷ از گمرک ترخیص شده است. ۶۰-۵) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶۰-۶) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶۰-۷) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۱) - ثبت سفارش شماره ۷۶۳۰۴۲۵۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۹۸۴۲: (۶۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۶۱-۲) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد (پارت اول). (۶۱-۳) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۷۲۰۰ تاریخ بارنامه (۱۶.؟.۲۰۱۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۶۱-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۶۱-۵) - با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار ۳,۵۸۹,۱۴۸ کیلوگرم و به ارزش ۸۵۷,۰۰۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶۱-۶) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر است (پارت دوم). (۶۱-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۴۴۴۰ موارد آتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نمی شود: (۶۱-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه KAMAMIRABAD-012 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۹،۱۲ برابر با ۱۳۹۴،۰۶،۲۱ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۱-۷-
(۲) - وزن مندرج در این سند ۵۲۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۱-
(۸) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۵۲۴ تن و به ارزش ۱۲۴،۷۱۲ یورو از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۶۱-۹) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶۱-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading (allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping (document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۳۲۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۲- ثبت سفارش شماره ۲۹۷۸۸۸۵۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۳۷۹۶: ۶۲-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۶۲-۲- تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است. ۶۲-۳- اصل گواهی بازرسی در پرونده مضبوط است. ۶۲-۴- با توجه به مغایرت های فوق الذکر مقدار یک دستگاه کالا و به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو به استناد پروانه سبز گمرکی تحت کوتاژ ۴۷۷۳۶۴۴ از گمرک ترخیص شده است. ۶۲-۵- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶۲-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۲-۷- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح فوق الذکر و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۶۴۲،۴۰۴ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۳- ثبت سفارش شماره ۸۵۸۸۷۹۶۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۰۷۷۱: ۶۳-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۶۳-۲- نام ۴ بندر تخلیه در بارنامه قید شده است. ۶۳-۳- نام گیرنده در بارنامه شاهین طلایی فلات قید شده است در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد. ۶۳-۴- گواهی بازرسی تحت ۱ شماره و یک تاریخ با مقادیر مختلف صادر شده است. ۶۳-۵- نام گیرنده در گواهی مبدأ و گواهی بازرسی با نام گیرنده در صورت حساب مغایر است. ۶۳-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۱۵۰۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۶۳-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۳-۶-۲- وزن مندرج در این سند ۱,۹۸۷,۲۱۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۳-۶-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶۳-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۹۸۷,۲۱۵ کیلوگرم و به ارزش ۵۱۷,۵۶۳,۰۲ یورو از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است. ۶۳-۸- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۳-۹- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش معادل ۵۱۷,۵۶۳,۰۲ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۴- ثبت سفارش شماره ۱۷۸۴۲۳۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۱۸۴۹۷: ۹۵-۱- بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضای صادرکننده می باشد (پارت اول و دوم). ۶۴-۲- در سند صورت حساب مبلغی تحت عنوان سایر هزینه ها به میزان ۲,۱۷۱,۱۹۰ وون لحاظ شده و محمل این هزینه مشخص نشده و بانک نیز توجهی ننموده است (پارت اول). ۶۴-۳- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۸۲۴۶۹ (۲۱۶۱۲۴۶۷) موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول). ۶۴-۳-۱- در این سند شماره بارنامه BUIR4601700-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۱۰,۰۷ برابر با ۱۳۹۶,۰۷,۱۵ با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۴-۳-۲- وزن مندرج در این سند ۷۶,۷۲۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۴-۳-۳- در سامانه گمرکی (لوح فشرده) تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می شد. ۶۴-۴- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۶,۷۲۰ کیلوگرم و به ارزش ۱۸۸,۵۹۱,۹۷۰ وون از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۴-۵- گواهی بازرسی در پرونده مشاهده نشد. (پارت اول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و دوم) و از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. از طرفی با توجه به عدم وجود گواهی بازرسی (که بیانگر تأیید کیفیت، کمیت و بسته بندی توسط یک شرکت مستقل بازرسی کننده) نمی توان کالای سفارش شده را با کالای وارد شده مطابقت داد. ۶۴-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۱۰۱۸۷۳ تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۴-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴۱،۴۱۰ کیلوگرم و به ارزش ۹۵،۶۰۰،۴۰۰ وون از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۴-۸- ضمناً استعلام بانک از پورتال ارزی مانده تعهد ایفا نشده مبلغ ۴۱،۳۰۴،۴۰۱ وون کره می باشد که به استناد نامه شماره ۶۲،۲۰۶،۸۵۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۸ بانک کشاورزی شعبه مبدأ و نک خطاب به اداره کل خارجه مبنی بر «تأیید عدم استفاده از مانده ارز در سامانه تأمین ارز پورتال» مبلغ ابطالی ۴۱،۳۰۴،۴۰۱ وون کره می باشد. در پاسخ به نامه فوق الذکر اداره کل خارجه طی نامه شماره ۶۳،۱۰۶،۳۴۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ تصریح نموده است که درخواست کاهش خرید ارز ثبت سفارش شماره ۱۷۸۴۲۳۹۵ به میزان ۴۱،۳۰۴،۴۰۱ وون کره در پورتال ارزی بانک مرکزی ثبت شده است. با توجه به مراتب فوق الذکر طی سند شماره ۱۲۵۵۰۰۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ باز خرید شده است. ۶۴-۹- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۴-۱۰- با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۲۷۳،۹۵۸،۱۰۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۵- ثبت سفارش شماره ۳۳۹۴۰۹۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۳۶۰۵۳۳۴: ۶۵-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۵-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول). ۶۵-۳- نام گیرنده در بارنامه شاهین طلایی فلات قید شده است در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قید شده است و سند صلح در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم). ۶۵-۴- نام ۴ بندر تخلیه در بارنامه قید شده است (پارت اول و دوم). ۶۵-۵- تاریخ بارنامه بعد از تاریخ کوتاژ است (پارت اول). ۶۵-۶- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۸۵۵۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۶۵-۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۳.۰۳) با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۵-۶-۲- وزن مندرج در این سند ۳،۱۷۱،۵۲۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۵-۶-۳- تاریخ کوتاژ ۲۰۱۵،۰۷،۱۲ و تاریخ بارنامه مندرج در سند گمرکی ۲۰۱۶-۰۳-۰۳ درج شده است. ۶۵-۶-۴- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶۵-۷- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۱۷۱،۵۲۱ کیلوگرم و به ارزش ۸۳۰،۵۹۹،۱۲ یورو از محل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۶۵-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۷۰۹۰ تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد (پارت دوم). (۶۵-۹) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک و گواهی مبدأ بارگذاری نشده است. (۶۵-۱۰) - به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۳۰۵,۸۹۹ کیلوگرم و به ارزش ۷۶,۳۴۷ یورو از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۶۵-۱۱) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۶۵-۱۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که برخی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۱۰,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۶- ثبت سفارش شماره ۲۱۵۸۹۴۸۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۷۹۰۶: ۶۶-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۶۶-۲- بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضای صادرکننده می باشد. ۶۶-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۶۶-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۷۸۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۶۶-۴-۱- در این سند شماره بارنامه CAN0345573-02 تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۵،۲۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۰۶ با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۶-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۱۶۳،۹۳۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۶-۴-۳- در این سند، بیش بود ارزش به میزان ۸۰ درصد (هشتاد درصد) اعلام شده است. ۶۶-۵- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۳،۹۳۶ کیلوگرم و به ارزش ۵۳۶،۰۹۴۰،۸۸۰ وون کره از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است. ۶۶-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۶-۷- با توجه به اعلام گمرک مبنی بر ۸۰ درصد بیش بود ارزش بانک کشاورزی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی درخصوص بیش بود ارزش ننموده اند. ۶۶-۸- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۵۳۶,۹۴۰,۸۸۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۷- ثبت سفارش شماره ۳۲۷۹۸۸۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۳۸۰۶۲: ۶۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. ۶۷-۲- بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضای صادر کننده می باشد. ۶۷-۳- مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۶۷-۴- با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری است ولی گواهی بازرسی COI در پرونده مشاهده نشد. ۶۷-۵- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۸۳۴ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۶۷-۵-۱- در این سند شماره بارنامه CAN0345573-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۵،۲۷ با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۷-۵-۲- وضعیت اظهار به صورت «پروانه نشده» قید شده است و کالایی از گمرک خارج نشده است. ۶۷-۵-۳- در این سند برای کالای اظهاری بیش بود ارزش به میزان ۸۰ درصد (هشتاد درصد) اعلام شده است. ۶۷-۶- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۶۷-۷- در صورت حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و پروفورما مبلغی تحت عنوان «سایر هزینه ها» به میزان ۲,۳۴۰,۸۸۰ وون کره درج شده است که محمل این هزینه ها توسط بانک اعلام نشده است. ۶۷-۸) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping (document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۵۳۶,۹۴۰,۸۸۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۸) - ثبت سفارش شماره ۳۲۷۹۸۰۴۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۴۷۶۳۷: ۶۸-۱) - بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر و امضای صادرکننده می باشد. ۶۸-۲) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. ۶۸-۳) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. ۶۸-۴) - بر اساس اسناد و مدارک موجود در پرونده هیچ کالایی از گمرک ترخیص نشده است. ۶۸-۵) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. ۶۸-۶) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۴۲۵،۴۷۲،۰۰۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۶۹- ثبت سفارش شماره ۷۶۸۵۶۸۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۸۴۸۴: ۶۹-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۶۹-۲- مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). ۶۹-۳- گواهی بازرسی ممهور به مهر بانک اقتصاد نوین بوده و مطابق با فرمت شرکت بازرسی SGS نبوده و لذا غیرواقعی تشخیص داده نمی شود و همچنین تأییدیه گواهی بازرسی نیز ممهور به مهر بانک اقتصاد نوین می باشد (پارت اول). ۶۹-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۳۱۰۱۹ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۶۹-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۹-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۳،۳۰۶،۹۷۵ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۹-۴-۳- هر تن ارزش کالا به میزان ۱۸ (هجده) یورو بیش بود دارد و با توجه به استعلام بانک از گمرک دفتر بررسی و تعیین ارزش و تعرفه طی نامه شماره ۱۲۱۷۵۳ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۳،۱۰ اعلام نموده که ارزش اظهاریه پذیرفته شده است. ۶۹-۴-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۶۹-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳,۳۰۶,۹۷۵ کیلوگرم و به ارزش ۷۸۹,۷۵۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۶۹-۶) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه ذکر شده است (پارت دوم). ۶۹-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۵۱۹۹ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): ۶۹-۷-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۶۹-۷-۲) - وزن مندرج در این سند (۷۸۸,۳۷۲ کیلوگرم) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۶۹-۷-۳) - بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. ۶۹-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۷۸۸,۳۷۲ کیلوگرم و به ارزش ۱۹۰,۵۲۶,۱۴ یورو از محل اسناد این پارت از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۶۹-۹) - در پروفرما مبلغی تحت عنوان «سایر هزینه ها» به میزان ۲۰۴ یورو درج شده است که محل این هزینه ها مشخص نبوده و بانک نیز به این موضوع توجه ننموده است. ۶۹-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. ۶۹-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث Third party shipping (document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در برخی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۷۰- ثبت سفارش شماره ۸۳۱۲۲۳۴۶ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۲۶۶۲۸: ۷۰-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۷۰-۲- وزن مندرج در گواهی مبدأ با وزن مندرج در بارنامه مغایر است (پارت اول). ۷۰-۳- بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بارنامه در مبدأ حمل صادر می شود و فرستنده کالا در قبال تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می کند که یکی از اوصاف این سند، رسید دریافت کالا است، در صورتی که بارنامه در مقصد صادر شود فرستنده چنین سندی را دریافت نمی کند پس صدور بارنامه در مقصد بر خلاف روال جاری تجارت بین الملل است. بانک عامل نیز به این موضوع توجهی ننموده است (پارت اول و دوم). ۷۰-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۵۰۷۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): ۷۰-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۵.؟؟.۰۵) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۰-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۱،۲۱۶،۰۵۷ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۰-۴-۳- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل بارگذاری نشده است. (۷۰-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۲۱۶,۰۵۷ کیلوگرم و به ارزش ۲۱۹,۷۷۹,۱۹۴ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۰-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۷۹۱۰ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): (۷۰-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶,۰۱,۰۷ برابر با ۱۳۹۴,۱۰,۱۷ با تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۰-۶-۲) - وزن مندرج در این سند ۲,۸۸۱,۵۳۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷۰-۶-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷۰-۷) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۸۸۱,۵۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۸۶,۵۹۶ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۰-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۷۰-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۱) - ثبت سفارش شماره ۸۰۱۹۱۰۳۶ و ایزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۸۸۱۱: (۷۱-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۱-۲) - در بارنامه نام ۲ بندر تخلیه ذکر شده است. در صورتی که در بارنامه فقط نام یک بندر ذکر می شود (پارت اول). (۷۱-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۱-۴) - نام گیرنده در بارنامه شاهین طلایی فلات قید شده است، در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و سند صلح در پرونده مشاهده نگردیده است (پارت اول). (۷۱-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۷۷۱،۰۵۴ کیلوگرم و به ارزش ۴۴۲،۷۶۳،۵۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۱-۶) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه درج شده است. در صورتی که در بارنامه فقط نام یک بندر ذکر می شود (پارت دوم). (۷۱-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۶۴۰۰ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): (۷۱-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه ۱-۲۹ و فاقد تاریخ بارنامه با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۱-۷-۲) - در این سند وضعیت اظهار به صورت «اظهار - پروانه نشده» درج شده و کالایی از گمرک ترخیص نشده است. (۷۱-۷-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷۱-۸) - با توجه به ظهرنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت دوم). (۷۱-۹) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، فقط کالای موضوع اسناد حمل (پارت اول) ترخیص شده است. (۷۱-۱۰) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و عدم وجود اسناد و مدارکی که بیانگر ترخیص کالا باشد، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۵،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۲) - ثبت سفارش شماره ۷۲۳۳۳۲۵۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۸۴۹۱: (۷۲-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم سوم و چهارم). (۷۲-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۷۲-۳) - تصویر اصل بارنامه در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم و چهارم). (۷۲-۴) - با توجه به ظهورنویسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید (پارت اول و دوم و سوم). (۷۲-۵) - در بارنامه نام ۴ بندر تخلیه درج شده است (پارت دوم). (۷۲-۶) - در سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی تحت کوتاژ ۷۰۶۳۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم). (۷۲-۶-۱)- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۴،۰۲ برابر با ۱۳۹۵،۰۱،۱۴ با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۲-۶-۲)- وزن مندرج در این سند ۱،۱۷۵،۴۰۶ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۷۲-۶-۳)- در این سند مورخه ۲۰۲۰،۰۷،۱۶ وضعیت اظهار به صورت «اظهار - پروانه نشده» درج شده و کالایی از گمرک ترخیص نشده است. (۷۲-۶-۴)- با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷۲-۷)- میزان تعهد ایفاننده به ارزش ۲۸۰،۶۱۹،۳۷ یورو می باشد (پارت دوم). (۷۲-۸)- بارنامه در مقصد صادر شده است. اصولاً بارنامه در مبدأ حمل صادر می شود و فرستنده کالا در قبال تحویل کالا به متصدی حمل بارنامه دریافت می کند که یکی از اوصاف این سند، رسید دریافت کالا است، در صورتی که بارنامه در مقصد صادر شود فرستنده چنین سندی را دریافت نمی کند پس صدور بارنامه در مقصد بر خلاف روال جاری تجارت بین الملل است. بانک عامل نیز به این موضوع توجهی ننموده است (پارت سوم). (۷۲-۹)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۸۴۸۵۳ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم): ۷۲-۹-۱)- در این سند شماره بارنامه 00956C تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۵،۲۰ برابر با ۱۳۹۵،۰۳،۰۱ با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۲-۹-۲)- در این سند وضعیت اظهار به صورت «اظهار - پروانه نشده» درج شده است. (۷۲-۹-۳)- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. (۷۲-۱۰)- میزان تعهد ایفا نشده به ارزش ۲۶۱،۴۰۱،۳۵ یورو می باشد (پارت سوم). (۷۲-۱۱)- شماره و تاریخ بارنامه مندرج در گواهی مبدأ مغایر است (پارت چهارم). (۷۲-۱۲)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۰۸۰۷۵۷۸ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهارم): (۱-۱۲-۷۲) - در این سند شماره بارنامه ۰۲۵۶۹۵۲ تاریخ بارنامه ۲۰۱۶،۰۹،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۰۶،۲۵ با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۲-۱۲-۷۲) - در این سند ارزش اظهاری بیش بود اعلام شده است که بر اساس نامه شماره ۹۶،۳۷۵۷۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۰۳ «دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک» تصریح نموده که ارزش اظهاری مناسب می باشد. (۳-۱۲-۷۲) - در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. (۱۳-۷۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۸۹،۱۴۲ کیلوگرم و به ارزش ۶۸،۴۸۱،۴۱ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت چهارم). (۱۴-۷۲) - مبلغ ۱۶،۲۳۰ یورو ارز تخصیصی به بانک عودت داده شده است. (۱۵-۷۲) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص شده است. (۱۶-۷۲) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در برخی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا (پارت چهارم)، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۳) - ثبت سفارش شماره ۳۲۴۵۰۰۱۰ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۶۴۸۴۲۵: (۷۳-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. (۷۳-۲) - بارنامه فاقد مهر صادرکننده می باشد. بارنامه صادره بایستی دارای مهر صادرکننده باشد تا اعتبار بارنامه مشخص باشد. (۷۳-۳) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد. (۷۳-۴) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۷۳-۵) - با توجه با اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری می باشد در پرونده گواهی بازرسی مشاهده نگردید. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۷۳-۶) - براساس نامه شماره ۹۷،۹۲۴۲۱۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۳۰ «دفتر بررسی و تعیین ارزش» مقدار بیش بود ۳۹۱،۹۶۶،۸۴۲ وون اعلام شده است. (۷۳-۷) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۴۷۱۴۱۲۷ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۳-۷-۱) - در این سند شماره بارنامه CAN0347108-01 و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۵،۲۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۰۶ با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۳-۷-۲) - وزن مندرج در این سند ۱۶۲،۰۶۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۳-۷-۳) - در این سند با توجه به اعلام گمرک ارزش اظهاری ۸۰ درصد دارای بیش بود است. (۷۳-۸) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۶۲،۰۶۰ کیلوگرم و به ارزش ۵۳۶،۹۴۰،۸۸۰ وون کره از گمرک ترخیص شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. (۷۳-۹) - ضمناً در صورت حساب مبلغ ۷۲۰,۸۸۰ وون کره تحت عنوان «سایر هزینه ها» لحاظ شده که محمل این هزینه ها مشخص نیست و بانک نیز به این موضوع توجهی نکرده است. (۷۳-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص نشده است. (۷۳-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعمال بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۵۳۶,۹۴۰,۸۸۰ وون کره از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۴) - ثبت سفارش شماره ۳۳۴۵۱۳۶۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۶۴۸۴۶۳: (۷۴-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۴-۲) - نام گیرنده در بارنامه آقای مجتبی کحال زاده قید شده در صورتی که در اسناد خرید، خریدار شرکت معتمد پرسه قید شده و سند صلح در پرونده مشاهده نشد (پارت اول). (۷۴-۳) - به استناد استعمال بانک از سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرک مقدار ۳۲ بسته و به ارزش ۹۵,۳۱۲,۰۰۰ وون از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). ۷۴-
(۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت دوم). ۷۴-۵) -
بارنامه موجود در پرونده فاقد مهر صادر کننده است. اصولاً بارنامه بایستی دارای مهر و امضاء
صادرکننده باشد تا اعتبارسند مذکور محرز شود (پارت دوم). ۷۴-۶) - گواهی مبدأ در سربرگ اتاق
بازرگانی محل صادر نشده است. اصولاً گواهی مبدأ توسط اتاق بازرگانی محل صدور صادر می شود
تا اعتبار سند مذکور محرز شود در صورتی که بانک به این موضوع توجهی نکرده است (پارت دوم).
۷۴-۷) - با توجه به ظهرونیسی اسناد توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده
نگردید (پارت دوم). ۷۴-۸) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به
اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری
تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا
ترخیص شده است. ۷۴-۹) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات،
«بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد
حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می
باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست
بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور
می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت
سفارش به شرح مذکور، به اعتقاد این هیأت کالایی ارزش ۵۳۶,۹۴۳,۱۲۰ وون کره از محل این ثبت
سفارش وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۵) - ثبت سفارش شماره ۸۲۸۹۹۸۶۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۱۵۱۸۵: (۷۵-۱) - ارز تخصیصی معادل ۹۷۵,۰۰۰ یورو در ثبت سفارش معادل ۱,۲۲۲,۵۴۷,۵۶۶,۵ وون کره توسط بانک مرکزی که مبلغ مذکور توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه خریداری شده است. (۷۵-۲) - مبلغ ۱,۲۲۲,۵۴۷,۵۶۶ وون کره به صرافی زرین قلم حواله شده است. (۷۵-۳) - مبلغ صورت حساب ۶۴۲,۶۴۵,۶۴۵,۷۵ یورو معادل ۰۵,۸۱۱,۵۰۸ وون کره بوده است که به استناد سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۸۴۶۶۲ کالایی از گمرک خارج نشده است. (۷۵-۴) - مبلغ ۴۱۶,۷۳۶,۰۵۸ وون کره معادل ۳۳۲,۳۵۴,۲۵ یورو تحت سند شماره ۱۱۲۷۵۰ مورخه ۱۳۹۴,۰۹,۲۵ عودت (باز خرید) شده است. (۷۵-۵) - میزان تعهد ایفا نشده ۶۴۲,۶۴۶ یورو می باشد. (۷۵-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۱۶۲۵۸ وضعیت اظهار به صورت «اظهارنامه - پروانه نشده» قید شده است. (۷۵-۷) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷۵-۸) - با توجه به ظهرنویسی اسناد، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. (۷۵-۹) - با عنایت به مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۵,۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۶) - ثبت سفارش شماره ۵۹۴۷۹۸۵۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۲۱۸۴۹: (۷۶-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). (۷۶-۲) - بارنامه فاقد مهر صادر کننده ست (پارت اول و دوم). (۷۶-۳) - با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری است معهدا گواهی IC صادر شده است (پارت اول و دوم). (۷۶-۴) - نام گیرنده در بارنامه، مجتبی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کحال زاده قید شده است در صورتی که در اسناد خرید، نام خریدار کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می باشد و سند صلحی در پرونده مشاهده نشد (پارت اول و دوم). (۷۶-۵)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۰۰۲۸۶۲ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): (۷۶-۵-۱)- در این سند تاریخ بارنامه درج نشده است. چون بارنامه یکی از اسناد محوری اسناد حمل می باشد، و سایر اسناد از جمله سند گواهی مبدأ و گواهی بازرسی و ... بر اساس این سند تنظیم می شود، لذا عدم درج تاریخ در این سند اعتبار این سند را احراز نمی کند. (۷۶-۵-۲)- وزن مندرج در این سند ۲۴۴,۶۶۷ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۶-۵-۲)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. (۷۶-۶)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۴۴,۶۶۷ کیلوگرم و به ارزش ۱۸۶,۷۵۰,۸۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۶-۷)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۳۰۰۳۹۹۲ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۶-۷-۱)- در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۶-۷-۲)- وزن مندرج در این سند ۴۸۹,۱۴۴ تن با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۶-۷-۳)- بارنامه بارگذاری شده در سامانه گمرکی (لوح فشرده) فاقد مهر بانک می باشد. (۷۶-۸)- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک مقدار ۱۴۴,۴۸۹ کیلوگرم و به ارزش ۳۷۳,۱۹۵,۲۰ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۶-۹)- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۷۶-۱۰)- نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۵۵۹,۹۴۶ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

۷۷- ثبت سفارش شماره ۹۱۰۸۶۴۳۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۰۹۶۵۴: ۷۷-۱- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم). ۷۷-۲- در بارنامه نام ۲ بندر تخلیه ذکر شده است. در صورتی که در بارنامه فقط نام یک بندر تخلیه ذکر می شود (پارت اول). ۷۷-۳- با توجه به اینکه کالا مشمول استاندارد اجباری است ولی گواهی COI صادر نشده است (پارت اول). ۷۷-۴- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۸۱۹۹ موارد آتی مشاهده نمی شود: ۷۷-۴-۱- در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۱۱،۰۸ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۱۷ با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۷۷-۴-۲- وزن مندرج در این سند ۳,۲۲۰,۵۳۴ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۷۷-۴-۳- به استناد نامه شماره ۲۶۶۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۹ گمرک انزلی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کسر وزن معادل ۱۲،۲۹۱ کیلوگرم می باشد. (۷۷-۴-۴) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷۷-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۳،۲۲۰،۵۳۴ کیلوگرم و به ارزش ۸۰۸،۲۰۶،۲۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۷-۶) - نام ۴ بندر تخلیه در بارنامه ذکر شده است. در صورتی که در بارنامه فقط نام یک بندر تخلیه ذکر می شود (پارت دوم). (۷۷-۷) - مقدار مندرج در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه مغایر می باشد (پارت دوم). (۷۷-۸) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۴۶۴۰۵ موارد آتی مشاهده نمی شود: (۷۷-۸-۱) - در این سند شماره بارنامه ۲۹-۲ و تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با شماره و تاریخ بارنامه های ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۷-۸-۲) - به استناد نامه شماره ۲۶۶۸ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۹ گمرک انزلی کسر وزن معادل ۱۷،۵۶۹ تن می باشد و مقدار کالای ترخیص شده ۲۸۴،۹۱۰ کیلوگرم می باشد. (۷۷-۸-۳) - با توجه به اطلاعات دریافتی هیأت کارشناسی از گمرک (لوح فشرده) اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۷۷-۹) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۸۴،۹۱۰ کیلوگرم و به ارزش ۷۵،۶۱۹،۷۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). (۷۷-۱۰) - اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، کالا ترخیص شده است. (۷۷-۱۱) - نظر به اینکه در پیش فاکتور صادر شده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۷۵،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۸) - ثبت سفارش شماره ۹۷۳۵۴۹۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۶۴۸۵۱۸: (۷۸-۱) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد (پارت اول و دوم و سوم). (۷۸-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد (پارت اول و دوم). (۷۸-۳) - تصویر کپی بارنامه در پرونده مشاهده شد. در صورتی که نسخه اورجینال بارنامه ممهور به مهر بانک بایستی در پرونده موجود باشد زیرا این سند دارای اعتبار می باشد و به عنوان سند مالکیت کالا محسوب می شود (پارت اول و دوم). (۷۸-۴) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۳۹۴۵ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت اول): (۷۸-۴-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۸-۴-۲) - وزن مندرج در این سند ۱،۴۷۵،۸۴۰ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۸-۵) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱،۴۷۵،۸۴۰ کیلوگرم و به ارزش ۳۶۰،۸۰۸،۴۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۷۸-۶) - در سند گمرکی تحت کوتاژ ۸۴۵۴۰ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت دوم): (۷۸-۶-۱) - در این سند تاریخ بارنامه (؟؟؟؟) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. (۷۸-۶-۲) - وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در این سند ۱,۴۵۶,۳۹۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۷۸-
۶-۳) در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. ۷۸-
۷) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۴۵۶,۳۹۱ کیلوگرم و به ارزش ۳۰۵,۱۰۱,۵۷ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت دوم). ۷۸-۸) نام ۲ دو بندر تخلیه در بارنامه ذکر شده است. اصولاً نام یک بندر تخلیه در بارنامه ذکر می شود (پارت سوم). ۷۸-۹) بارنامه فاقد مهر صادر کننده است (پارت سوم). ۷۸-۱۰) در سند گمرکی تحت کوتاژ ۵۵۰۵۹ موارد آتی مشاهده نمی شود (پارت سوم): ۷۸-۱۰-۱) در این سند تاریخ بارنامه (۲۰۱۶.۰۹.۰۹) با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۸-۱۰-۲) وزن مندرج در این سند ۱,۱۲۶,۳۰۱ کیلوگرم با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر می باشد. ۷۸-۱۰-۳) در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک هستند. ۷۸-۱۱) به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۱,۱۲۶,۳۰۱ کیلوگرم و به ارزش ۲۷۵,۰۸۹,۹۵ یورو از گمرک ترخیص شده است (پارت سوم). ۷۸-
۱۲) اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعلام بانک عامل از سامانه گمرک، بخشی از کالا ترخیص شده است. ۷۸-۱۳) نظر به اینکه در پیش فاکتور صادرشده توسط فروشنده یکی از عبارات، «بارنامه صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party bill of lading allowed) و یا اسناد حمل صادره توسط شخص و یا اشخاص ثالث (Third party shipping document allowed) مجاز می باشد»، درج نشده است و با توجه به اینکه در این پرونده نام فروشنده در پیش فاکتور، فاکتور و لیست بندی با نام فرستنده در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه متفاوت می باشد که حاکی از اقدام بر خلاف مندرجات پیش فاکتور می باشد و با عنایت به سایر مغایرت های متعدد موجود در اسناد حمل پرونده موضوع این ثبت سفارش به شرح مذکور و همچنین با ملاحظه مغایرت هایی که در برخی اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرک و اسنادی که ممهور به مهر بانک و به خریدار تحویل شده است و صرف نظر از استعلام بانک از سامانه گمرک مبنی بر ورود و ترخیص کالا، به اعتقاد این هیأت کالایی به ارزش ۹۸۶،۰۰۰ یورو از محل این ثبت سفارش وارد کشور نشده است.

(۷۹) - ثبت سفارش شماره ۶۴۹۲۸۴۶۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۵۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۰) - ثبت سفارش شماره ۶۶۶۰۱۸۱۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۸۵۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۱) - ثبت سفارش شماره ۷۲۵۴۹۳۵۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۸۲۴: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸۲) - ثبت سفارش شماره ۱۲۴۱۰۰۷۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۶۳۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۳) - ثبت سفارش شماره ۱۲۴۱۵۴۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۵۹۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۴) - ثبت سفارش شماره ۲۰۸۴۷۶۷۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۲۴: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۵) - ثبت سفارش شماره ۱۶۹۲۸۲۳۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۵۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۶) - ثبت سفارش شماره ۶۱۴۰۱۸۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۹۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۸۷) - ثبت سفارش شماره ۷۰۴۷۷۸۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۸۱۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۸) - ثبت سفارش شماره ۶۶۲۴۸۸۰۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۱۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۸۹) - ثبت سفارش شماره ۱۵۵۵۶۷۷۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۵۲۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۹۰) - ثبت سفارش شماره ۵۲۱۱۴۰۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۵۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۹۱) - ثبت سفارش شماره ۵۴۶۵۴۰۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۱۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲- ثبت سفارش شماره ۱۵۵۵۸۴۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۸۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

۹۳- ثبت سفارش شماره ۵۴۵۸۸۵۹۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۷۸۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

۹۴- ثبت سفارش شماره ۷۰۰۲۲۰۹۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۵۹۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

۹۵- ثبت سفارش شماره ۶۱۵۵۴۷۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۶۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

۹۶- ثبت سفارش شماره ۶۵۸۶۲۵۳۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۴۴: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۹۷) - ثبت سفارش شماره ۵۰۸۹۹۴۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۱۰۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۹۸) - ثبت سفارش شماره ۵۳۶۵۵۳۲۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۷۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۹۹) - ثبت سفارش شماره ۶۴۱۷۸۰۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۰۷۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۰) - ثبت سفارش شماره ۷۲۶۲۳۵۰۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۷۶۴۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۱) - ثبت سفارش شماره ۵۸۲۶۵۴۳۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۰۶۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۰۲) - ثبت سفارش شماره ۱۶۲۶۶۵۴۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۶۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۳) - ثبت سفارش شماره ۵۹۷۰۴۰۵۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۱۴۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۴) - ثبت سفارش شماره ۱۵۵۵۸۳۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۹۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۵) - ثبت سفارش شماره ۱۶۲۶۳۱۶۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۷۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۶) - ثبت سفارش شماره ۵۷۲۳۱۴۶۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۱۳۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۰۷) - ثبت سفارش شماره ۷۰۰۲۸۸۶۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۲۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۸) - ثبت سفارش شماره ۲۰۸۴۷۵۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۴۴۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۰۹) - ثبت سفارش شماره ۵۴۲۴۲۲۵۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۳۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۰) - ثبت سفارش شماره ۴۸۶۹۰۹۸۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۱۲۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۱) - ثبت سفارش شماره ۵۷۰۷۶۳۲۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۷۴۸۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱۰۷،۲۶۹،۲۳۹،۶۰ لیر ترکیه ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۱۲) - ثبت سفارش شماره ۵۲۵۷۲۴۰۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۲۵۹۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۳) - ثبت سفارش شماره ۱۴۷۹۲۳۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۹۲۱۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۵۰,۵۹۶,۴۸۰ وون ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۴) - ثبت سفارش شماره ۱۴۶۳۶۹۹۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۶۸۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱,۶۷۵,۸۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۴۷۹۱۶۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۹۶۶۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۴۸,۸۰۲,۴۰۰ وون کره صادر شده است. ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۶) - ثبت سفارش شماره ۱۳۶۷۴۹۹۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۰۸۱۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۵۰,۵۹۶,۴۸۰ وون کره ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۱۷)- ثبت سفارش شماره ۱۲۴۱۵۸۳۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۵۷۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۸)- ثبت سفارش شماره ۱۳۰۷۹۵۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۶۹۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۱۹)- ثبت سفارش شماره ۴۸۷۵۴۲۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۸۴۸: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲۰)- ثبت سفارش شماره ۲۰۸۵۵۳۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۳۹۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲۱)- ثبت سفارش شماره ۵۷۲۶۷۱۱۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۴۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۲۲) - ثبت سفارش شماره ۵۶۹۸۵۵۹۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۰۹۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲۳) - ثبت سفارش شماره ۱۲۴۲۸۹۹۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۷۰۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۳،۳۵۱،۶۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲۴) - ثبت سفارش شماره ۱۴۲۵۵۶۳۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۵۴۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲۵) - ثبت سفارش شماره ۲۰۸۶۶۴۴۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۷۱۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۲۶) - ثبت سفارش شماره ۱۲۹۲۴۷۴۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۹۲۳۴: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۵۰،۵۹۶،۴۸۰ وون کره ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲۷) - ثبت سفارش شماره ۲۰۸۶۶۳۳۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۶۷۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱,۶۷۵,۸۰۰ یورو ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است.

۱۲۸) - ثبت سفارش شماره ۵۶۷۰۵۲۸۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۳۶۱۳: با توجه به اینکه ابزار انتقال وجه در ابتدای امر اعتباراسنادی بوده است و بعداً به صورت برات ثبت شده است مبلغ فوق تحت عنوان پیش پرداخت به ذی نفع پرداخت شده است. لذا بابت مبلغ ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۲۹) - ثبت سفارش شماره ۶۵۱۵۷۳۲۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۸۹۹۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۵,۵۵۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۳۰) - ثبت سفارش شماره ۵۵۱۴۹۴۵۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۷۹۱۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۳,۶۶۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۳۱) - ثبت سفارش شماره ۱۲۴۱۰۴۳۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۶۲۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۳۲) - ثبت سفارش شماره ۵۵۳۰۷۱۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۸۳۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۳۳) - ثبت سفارش شماره ۵۱۳۲۱۴۴۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۲۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۳۴) - ثبت سفارش شماره ۴۷۶۳۳۹۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۸۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۳۵) - ثبت سفارش شماره ۴۷۳۱۳۹۴۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۵۵۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۳۶) - ثبت سفارش شماره ۵۳۲۷۱۴۸۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۸۰۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۷) - ثبت سفارش شماره ۶۰۱۰۸۴۰۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۹۶۷۴: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۳۸) - ثبت سفارش شماره ۶۱۹۲۶۰۸۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۵۸۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۳۹) - ثبت سفارش شماره ۶۲۱۴۳۲۵۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۹۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۴۰) - ثبت سفارش شماره ۶۶۴۳۶۷۷۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۲۷: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

۱۴۱) - ثبت سفارش شماره ۶۳۱۸۰۸۲۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۵۶۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۴۲) - ثبت سفارش شماره ۵۷۰۸۶۶۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۸۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۴۳) - ثبت سفارش شماره ۵۵۲۰۰۹۹۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۸۰۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۴۴) - ثبت سفارش شماره ۵۱۹۳۶۸۹۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۶۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۴۵) - ثبت سفارش شماره ۴۹۳۵۲۹۶۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۵۷۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۴۶) - ثبت سفارش شماره ۵۴۷۱۶۰۷۳ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۰۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۴۷) - ثبت سفارش شماره ۵۱۱۹۳۰۵۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۴۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۴۸) - ثبت سفارش شماره ۱۴۲۵۵۴۰۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۵۶۵: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۴۹) - ثبت سفارش شماره ۶۲۵۴۳۱۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۶۷۲: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۵۰) - ثبت سفارش شماره ۱۴۶۳۰۶۸۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۵۱۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۵۱) - ثبت سفارش شماره ۶۳۷۴۶۱۰۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۰۷۵۱: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۵۲) - ثبت سفارش شماره ۱۲۴۱۵۳۷۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۱۱۶۰۶: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۵۳) - ثبت سفارش شماره ۲۰۸۶۶۲۲۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۷۳۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۵۴) - ثبت سفارش شماره ۱۳۴۶۹۰۱۵ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۰۰۷۲۳: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۵۵) - ثبت سفارش شماره ۵۷۱۶۷۸۰۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۱۷۹۰: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

(۱۵۶) - ثبت سفارش شماره ۴۵۸۸۴۷۹۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۶۶۳۶۹۳۹: با توجه به ارائه اسناد حمل به بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. لذا بابت مبلغ ۲۰،۰۰۰،۰۰۰ یورو ارز خارج شده هیچ کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۵۷) - ثبت سفارش شماره ۵۷۸۰۸۵۶۷ و اعتباراسنادی شماره ۹۶۶۳۷۳۱۸: صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی بر اساس اعلام بانک کشاورزی به دلیل عدم مطابقت کامل کالای ترخیص شده با اطلاعات ثبت سفارش، تعهد ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با توجه ماده ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، به مبلغ ۴۳۴,۲۴۴,۸۵۵ وون کره ایفا نشده تلقی می گردد.

(۱۵۸) - ثبت سفارش شماره ۷۱۹۹۲۱۰۳ و اعتباراسنادی شماره ۹۶۶۳۷۳۲۵: صرف نظر از اینکه براساس مندرجات سامانه گمرک محموله وارد و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد، ولی بر اساس اعلام بانک کشاورزی به دلیل عدم مطابقت کامل کالای ترخیص شده با اطلاعات ثبت سفارش، تعهد ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با توجه ماده ۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، به مبلغ ۴۳۴,۲۴۴,۸۵۵ وون کره ایفا نشده باقی مانده است.

(۱۵۹) - ثبت سفارش شماره ۶۷۹۲۴۸۸۳ و اعتبار اسنادی شماره ۹۶۶۳۲۵۴۰-۱۶۱۰: پس از رسیدن اصل اسناد حمل و عدم ترخیص به موقع کالا، کالای مربوطه شامل قانون متروکه قرار گرفته و بر اساس دستور بازپرس محترم شعبه ۱۲ دادسرای ناحیه ۳۲ تهران شکر خام توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی به فروش رفته و مبلغ حاصل از فروش پس از کسر هزینه های انبارداری، گمرکی و هزینه های سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی به حساب سپرده دادگستری استان تهران واریز که از این محل ابتداء مبلغ ۶۵۲,۶۲۳,۳۴۴,۰۳۲ ریال بابت تسویه مانده بدهی ناشی از گشایش و پرداخت اعتبار اسنادی مزبور و سپس مبلغ ۴۵۲,۵۱۴,۱۹۰,۳۰۲ ریال نیز بابت تسویه بخشی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات خرید دین پرداختی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دریافت و منظور شده است. بنابراین بانک کشاورزی کلیه مطالبات خود را در رابطه با اعتبار اسنادی شکر خام دریافت و تسویه نموده است. ولی بر اساس اعلام بانک کشاورزی، در اطلاعات مندرج در پورتال ارزی بانک مرکزی مانده تعهد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۲۲,۳۶۷,۰۵۱,۲۸ یورو می باشد. زیرا با توجه به بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به رغم ترخیص کالا از گمرک، به علت عدم ارائه پروانه سبز گمرکی تعهد ارزی شرکت مذکور در سامانه بانک مرکزی ایفا نشده مشاهده می گردد.

۱۶۰- ثبت سفارش شماره ۱۱۹۵۸۷۱۱ و برات اسنادی شماره ۹۷۶۱۳۲۳۰: ۱۶۰-۱- نام گیرنده در برنامه شرکت پاسارگاد نور آسیا می باشد. ۱۶۰-۲- نام فروشنده در صورت حساب شرکت پاسارگاد نور آسیا می باشد. ۱۶۰-۳- برنامه و صورت حساب دارای مهر یکسان می باشد. ۱۶۰-۴- سند و مدرکی که حاکی از ظهرونیسی اسناد باشد در پرونده مشاهده نگردید. ۱۶۰-۵- نظر به اینکه هیچ مدرکی دال بر ترخیص از گمرک در پرونده مشاهده نگردید لذا کالایی به ارزش ۲۳,۵۰۴,۰۵۸ یورو وارد کشور نشده است.

۱۶۱- ثبت سفارش شماره ۱۱۷۲۷۶۵۶ و برات اسنادی شماره ۹۷۶۱۳۱۹۹: ۱۶۱-۱- نام گیرنده در برنامه شرکت پاسارگاد نور آسیا می باشد. ۱۶۱-۲- نام فروشنده در صورت حساب شرکت پاسارگاد نور آسیا می باشد. ۱۶۱-۳- سند و مدرکی که حاکی از ظهرونیسی اسناد باشد در پرونده مشاهده نگردید. ۱۶۱-۴- هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۱۶۱-۵- نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اینکه هیچ مدرکی دال بر ترخیص از گمرک در پرونده مشاهده نگردید لذا کالایی به ارزش ۱۱,۴۹۵,۹۴۲ وارد کشور نشده است.

ب-۵-۲- نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه ونک:

بر اساس گزارش بانک کشاورزی، در این پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تیر ماه سال ۱۳۹۳ لغایت خرداد ماه سال ۱۳۹۷ تعداد ۱۶۱ فقره ثبت سفارش و حواله ارز تخصیصی بانک مرکزی که جمعاً معادل مبلغ ۲۶۱,۵۲۵,۲۳۸ یورو با نرخ مبادله ای از بانک کشاورزی شعبه ونک خریداری نموده است و بر اساس مقررات بانک مرکزی و تعهدنامه های موجود در پرونده های بانک، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، متعهد به ارائه اسناد حمل، ورود و ترخیص کالا و ارائه پروانه گمرکی جهت رفع تعهد ارزی به بانک کشاورزی شعبه ونک بوده است، در حالیکه پس از بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی مغایرت های متعددی در پرونده های ایشان مشاهده شد که به این شرح است: (۱)- اسناد خرید از جمله پروفورما های مضبوط در پرونده در کاغذ A4 و با امضاهای یکسان (برای شرکت های مختلف) تهیه شده و بر اساس پرورفرمای مذکور ثبت سفارش انجام شده است. (۲)- اسناد حمل توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت بررسی و ظهنویسی به بانک کشاورزی ارسال شده است، بانک کشاورزی شعبه ونک بدون توجه به مغایرت های موجود در اسناد حمل و یا کسری اسناد حمل، یا مطابقت با اسناد حمل با اسناد خرید اقدام به ظهنویسی نموده است. از آنجا که در روش پرداخت به صورت «حواله» ابتدا فروشنده صددرصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجه کالا را قبل از حمل، از خریدار دریافت می نماید و در قبال آن تضمینی به خریدار نمی دهد، و از آنجا که در اغلب حواله های موضوع این پرونده بازرسی کالا در مقصد انجام شده و خریدار بعد از حمل از کیفیت، کمیت و بسته بندی کالا اطلاعی ندارد، لذا در صورتی که کالای وارده با کالای سفارش شده مغایر باشد خریدار نمی تواند بر علیه فروشنده اقامه دعوی نماید، زیرا در بارنامه ها، فرستنده کالا، فروشنده نمی باشد و نام شخص ثالث به عنوان فرستنده در بارنامه قید شده است، که این مورد در تمام بارنامه های موضوع این پرونده کاملاً مشخص می باشد و از طرفی توافقی بین خریدار و فروشنده مبنی بر اینکه اسناد حمل شخص ثالث در پرونده ها مشاهده نگردید. لازم به ذکر است که سفارش خرید و یا قراردادی نیز بین خریدار و فروشنده در پرونده ها مشاهده نگردید. (۳) - در بارنامه های موضوع این پرونده فقط به شماره پروفرا اشاره شده و اشاره ای به شماره ثبت سفارش و یا حواله نشده است لذا ارتباط بارنامه با سایر اسناد حمل به آسانی امکان پذیر نمی باشد. (۴) - با توجه به اینکه در اسناد حمل، بایستی نام خریدار به عنوان گیرنده کالا در بارنامه قید شود در برخی از پرونده ها ملاحظه می شود که بجای درج نام وارد کننده کالا (شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) نام اشخاص ثالث از جمله نام آقای مجتبی کحال زاده و غیره درج شده است که این موضوع با اسناد خرید و سایر اسناد حمل مغایر است، در صورتی که اگر قرار بر این باشد که نام گیرنده کالا غیر از نام صاحب کالا باشد اولاً این موضوع بایستی مورد توجه بانک عامل قرار گیرد و ثانیاً بین صاحب کالا و شخص گیرنده در بارنامه سند صلحی تنظیم شود تا صاحب کالای اصلی کالا را بنام خود منتقل نماید که این موضوع در اغلب پرونده ها مشاهده نگردید. (۵) - در برخی از بارنامه ها نام و مشخصات نماینده متصدی حمل در ایران درج نشده است، از آنجا که برای دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ترخیصیه، لازم است خریدار به نماینده متصدی حمل جهت انجام تشریفات گمرکی مراجعه نماید، لذا با مشخص نشدن مشخصات نماینده متصدی حمل در ایران به کدام مرجع باید مراجعه نماید، لذا عدم درج نماینده متصدی حمل در مقصد بر خلاف اصول تنظیم بارنامه ها می باشد که در این خصوص بانک عامل توجهی به این مغایرت ننموده است. (۶)- در برخی از بارنامه ها ملاحظه نمی شود که سند مذکور فاقد مهر و امضاء صادر کننده می باشد که اصولاً این نوع بارنامه ها فاقد اعتبار می باشد زیرا اصولاً بارنامه بایستی مهور به مهر و ممضی به امضاء صادر کننده سند باشد. (۷)- با توجه به قسمت سوم مجموعه مقررات ارزی بخش دوم کلیه کالاهای وارداتی بایستی قبل از حمل در مبدأ بازرسی و توسط یکی از شرکت های موجود در لیست بانک مرکزی بازرسی و گواهی بازرسی صادر شود و شرکت بازرسی کننده منتخب، آمادگی خود را برای انجام بازرسی در «فرم پذیرش بازرسی» به بانک عامل ارسال نماید، با توجه به موارد مذکور در پرونده ها فرم مذکور مشاهده نگردید. ضمناً چنانچه خریدار بخواهد بازرسی کالا قبل از حمل در مبدأ انجام نشود بایستی مجوز حذف بازرسی در مبدأ را از سازمان ملی استاندارد ایران اخذ و به بانک عامل ارائه دهد که در این خصوص سندی در پرونده ها مشاهده نشد. (۸)- در بررسی اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک (لوح فشرده) به برخی از موارد مشاهده شده به این شرح است: (۸-۱)- در کوتاژ شماره ۷۱۹۰۹۶۵ و ۶۱۵۰۴ اسناد حمل بارگذاری نشده است. (۸-۲)- در کوتاژ شماره ۲۱۰۵۳۷۱۰ بارنامه بارگذاری شده فاقد مهر بانک می باشد. (۸-۳)- در کوتاژ شماره ۲۱۵۴۱۷۲۱ در پارت اول اسناد حمل، تصویر کپی «بارنامه غیرقابل معامله» مهور به مهر بانک بارگذاری شده در صورتی که اصل بارنامه (نسخه اصل) منقوش به مهر بانک بارگذاری می گردید. (۸-۴)- در کوتاژ شماره ۲۲۷۴۷۶۷۵ در پارت دوم اسناد حمل، گواهی مبدأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری نشده است. ۸-۵) در کوتاژ شماره ۲۰۵۱۹۰۷۵ در پارت سوم اسناد حمل، بارنامه بارگذاری نشده است. ۸-۶) در کوتاژ شماره ۲۱۲۰۵۵۸۵ اسناد حمل، اسناد حمل (بارنامه، صورت حساب، عدل بندی و گواهی مبدأ و ...) بارگذاری نشده است. ۸-۷) در کوتاژ شماره ۶۲۳۰۷ و ۲۳۰۰۲۸۶۲ بارنامه بارگذاری شده فاقد مهر بانک می باشد. ۸-۸) در کوتاژ شماره ۵۷۰۹۰ بارنامه بارگذاری شده فاقد مهر بانک و گواهی مبدأ در سامانه بارگذاری نشده است. ۸-۹) در کوتاژ شماره ۷۵۰۷۵ اسناد حمل بارگذاری نشده است. ۸-۱۰) در کوتاژ شماره ۸۴۵۴۰ و ۵۵۰۵۹ اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک می باشند. ۹) - باتوجه به اینکه در اسناد خرید از جمله پروفرا و ثبت سفارش شرط تحویل کالا بر اساس اینکوترمز CFR درج شده و در صورت حساب کرایه حمل لحاظ شده با این وجود، وضعیت کرایه حمل مشخص نشده و این موضوع به عنوان مغایرت بین بارنامه و صورت حساب به شرکت مذکور اعلام نشده است. ۱۰) - آرای صادره توسط سازمان تعزیرات حکومتی در مورد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: ۱۰-۱) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۰۱۰۹۰۰۰۰۲۲۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۸ شعبه ۵۶ درخصوص حواله شماره ۹۵۶۳۸۰۶۲، شرکت را محکوم به استرداد ۵۳۶،۹۴۰،۸۸۰ وون کره و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۲) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۰۱۰۹۰۰۰۰۲۲۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۸ توسط شعبه ۵۶ درخصوص حواله شماره ۹۵۶۳۸۰۶۲، شرکت را محکوم به استرداد ۴۲۵،۴۷۲،۰۰۰ وون کره و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۳) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۰۱۰۹۰۰۰۰۲۲۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۸ توسط شعبه ۴۸ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۰۰۷۱۶، شرکت را محکوم به استرداد ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰-۴) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۹۰۰۰۰۲۱۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۸ توسط شعبه ۵۶ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۰۰۶۷۵، شرکت را محکوم به استرداد ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۵) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۵۰۰۰۳۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۷ توسط شعبه ۴۸ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۰۰۶۸۲، شرکت را محکوم به استرداد ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۶) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۷۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۶۲۰، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۷) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۷۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۶۰۶، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۸) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۸۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۹ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۵۹۶، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۹) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۸۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۵۷۲، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۱۰) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۷۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۵۶۵، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۱۱) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۸۶ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۶۶۱۱۵۲۷، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه
نموده است. (۱۰-۱۲) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۷۶ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ توسط
شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۵۱۰، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق
کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. (۱۰-۱۳) - رأی صادره تحت شماره
۹۶۶۱۱۴۹۳، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است.
۱۴-۱۰) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۷۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ توسط شعبه ۵۱
درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۴۸۶، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت
بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. (۱۰-۱۵) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۷۸
مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۴۸۶، شرکت را محکوم به
استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. (۱۰-۱۶) - رأی صادره
تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۸۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره
۹۶۶۱۱۴۷۹، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه
نموده است. (۱۰-۱۷) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۸۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط
شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۴۶۲، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق
کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. (۱۰-۱۸) - رأی صادره تحت شماره
۹۶۶۱۱۴۵۵، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰-۱۹) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۹۰۰۰۰۲۱۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۲۸ توسط شعبه ۵۶ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۰۰۷۲۳، شرکت را محکوم به استرداد ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۲۰) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۹۰۰۰۰۲۱۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۸ توسط شعبه ۵۶ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۰۰۶۹۹، شرکت را محکوم به استرداد ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۲۱) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۵۰۰۰۰۵۹۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۷ توسط شعبه ۴۸ درخصوص ۱۰ فقره حواله های به شماره های ۹۶۶۳۰۸۰۹ - ۹۶۶۳۰۷۹۹ - ۹۶۶۳۰۷۸۲ - ۹۶۶۳۰۷۵۵ - ۹۶۶۳۰۷۶۸ - ۹۶۶۳۰۷۵۱ - ۹۶۶۳۰۷۴۴ - ۹۶۶۳۰۷۳۷ - ۹۶۶۰۰۷۲۰ - ۹۶۶۳۰۷۱۳ شرکت را محکوم به استرداد ۵،۰۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۲۲) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۵۰۰۰۰۵۹۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۱۷ توسط شعبه ۴۸ درخصوص ۳۲ فقره حواله هرکدام به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو و جمعاً به مبلغ ۳۸،۳۶۷،۰۵۱،۲۸ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۰-۲۳) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۲۸۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۴۲۴، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۲۴) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۲۷۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۳۹۰، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۲۵) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۰۲۸۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۲ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۵۴۱، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۲۶) - رأی صادره تحت شماره ۹۶۶۱۱۴۴۸، ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۱ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۱۱۴۴۸، شرکت را محکوم به استرداد ۵۰۰،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ۱۰-۲۷) - رأی صادره تحت شماره ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ توسط شعبه ۵۶ درخصوص حواله شماره ۹۶۶۰۰۷۳۰، شرکت را محکوم به استرداد ۱،۶۷۵،۸۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۱۱) - به استناد رسیدگی های به عمل آمده درخصوص اسناد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مضبوط در پرونده های بانک کشاورزی شعبه ونک برخی از مغایرت ها به این شرح اعلام می گردد. اسناد خرید (پروفرما) شرکت های مختلف را با یک امضای یکسان به بانک ارائه داده است و همچنین در پیش فاکتورهای مذکور ملاحظه نمی شود علاوه بر درج مبلغ CFR (قیمت کالا و کرایه) هزینه دیگری نیز تحت عنوان سایر هزینه ها درج شده است که محمل این هزینه ها مشخص نشده است. بازرسی کالا توسط شرکت هایی انجام شده که در لیست بانک مرکزی نبوده اند و بانک عامل به این مورد توجهی ننموده و در پرونده «فرم پذیرش بازرسی» مشاهده نگردید. انجام بازرسی کالا در مقصد بدون ارائه مجوز حذف بازرسی در مبدأ به بانک صورت گرفته است. صدور بارنامه در مقصد (ایران) و عدم درج نام کشتی در بارنامه و همچنین عدم قید نماینده متصدی حمل در ایران از موارد مغایر در اسناد حمل ارائه شده به بانک می باشد. در برخی از پرونده ها ملاحظه شده که نام گیرنده کالا به جای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نام اشخاص ثالث درج شده است که این موضوع بیانگر مغایرت بین اسناد خرید و اسناد حمل می باشد. مغایرت در اطلاعات مندرج در پروانه های گمرکی به خصوص شماره و تاریخ بارنامه ها، وزن کالای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خارج شده از گمرک بر روی سند گمرکی ملاحظه گردید، لذا با عنایت به وجود مغایرت های متعدد در اسناد حمل ارائه شده توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک، مانند: متفاوت بودن نام فروشنده در صورت حساب و لیست بسته بندی با بارنامه و گواهی مبدأ، تفاوت وزن در بارنامه ها با سایر اسناد حمل، مغایرت تاریخ ها در اسناد حمل از نظر تقدم و تأخر خصوصاً در مورد بارنامه و گواهی مبدأ، ورود و ترخیص کالا در ازای ارزشهای حواله شده از محل ثبت سفارش های مربوطه، کالایی وارد کشور نشده است. البته به جز کالای اعتبار اسنادی شماره ۱۱۶۰،۹۶۶۳۲۵۴۰ شامل ۶۰،۰۰۰ تن شکر به مبلغ ۲۲،۳۶۷،۰۵۱،۲۸ یورو بوده که پس از ورود و عدم ترخیص کالا توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، طبق قانون امور گمرکی کالا متروکه و توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی، تملک شده و سپس به فروش رسیده و وجوه مربوطه پس از کسر هزینه های متعلقه، به عنوان مطالبات به بانک کشاورزی پرداخت شده است. ولی به علت عدم ارائه پروانه گمرکی به بانک، تاکنون رفع تعهد نشده و در نتیجه تعهد ایفا نشده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از محل واردات شکر به مبلغ ۲۲،۳۶۷،۰۵۱،۲۸ یورو باقی مانده است. (۱۲) - موكداً اظهار می نمایند مسؤلیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و بانک کشاورزی شعبه ونک که بر نظر هیأت کارشناسی مؤثر واقع شود متوجه مسؤلیت هیأت کارشناسی نخواهد بود.

ب- (۳-۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۵-۴) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه ونک:

به استناد مدارک استخراجی از سامانه روزنامه رسمی کشور: اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۱۰: آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و آقای محمدرضا حسینی مطلق (عضو هیأت مدیره)؛ اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۱۹: آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره) در این مقطع، دارنده حق امضاء مجاز برای اسناد تعهدآور، مدیرعامل به تنهایی همراه با مهر شرکت بوده است؛ اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۲۸ (روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۹۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۲۴): آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره) در این مقطع، دارنده حق امضاء مجاز برای اسناد تعهدآور، مدیرعامل به تنهایی همراه با مهر شرکت بوده است؛ که بایستی نسبت به کل تعهدات ایجاد شده شرکت پاسخگو باشند. ۱) - آقای مجتبی کحالزاده: میزان تعهدات آقای مجتبی کحالزاده در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی ونک، ۹۹،۲۲۶،۳۰۴ درهم امارات، ۱۹،۶۸۸،۳۰۰ لیر ترکیه، ۹۶،۲۳۷،۱۴۷،۷۷۷ وون کره جنوبی، ۳،۱۵۳،۸۹۴،۸۴۲ ین ژاپن، ۹۹،۲۲۶،۳۰۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یوآن چین و ۶۸,۶۰۰,۱۴۲ یورو مجموعاً معادل ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴ ریال می باشد. (۲) - خانم سیده معصومه حسینی مطلق: میزان تعهدات خانم سیده معصومه حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی ونک: ۹۹,۲۲۶,۳۰۴ درهم، ۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴ لیر، ۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷ وون، ۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲ ین، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوآن و ۶۸,۶۰۰,۱۴۲ یورو مجموعاً معادل ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴ ریال می باشد. (۳) - خانم اعظم فیضی: میزان تعهدات خانم اعظم فیضی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی ونک: ۹۹,۲۲۶,۳۰۴ درهم، ۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴ لیر، ۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷ وون، ۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲ ین، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوآن و ۶۸,۶۰۰,۱۴۲ یورو مجموعاً معادل ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴ ریال می باشد. (۴) - خانم منیر ارشادفر: میزان تعهدات خانم منیر ارشادفر در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی ونک: ۹۹,۲۲۶,۳۰۴ درهم، ۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴ لیر، ۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷ وون، ۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲ ین، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوآن و ۶۸,۶۰۰,۱۴۲ یورو مجموعاً معادل ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴ ریال می باشد. (۵) - آقای امید اسدیگی: میزان تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی ونک: ۹۹,۲۲۶,۳۰۴ درهم، ۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴ لیر، ۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷ وون، ۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲ ین، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوآن و ۶۸,۶۰۰,۱۴۲ یورو مجموعاً معادل ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴ ریال می باشد. (۶) - آقای مرتضی شهیدزاده: به استناد مکاتبات موجود در بررسی پرونده های بانک کشاورزی و با عنایت به گزارش سازمان بازرسی کل کشور و همچنین گزارش سازمان اطلاعات به استحضار می رساند پس از انعقاد تفاهم نامه و امضای مصوبه هیأت مدیره شماره ۷ و ۸ مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و همچنین با عنایت به صدور دستور کلی تحت شماره ۵۳,۴۰۱,۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۵,۳۱ مبنی بر دریافت صرفاً چک از مشتریان ویژه و خوش حساب در قبال تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی که مغایر با مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در راستای اخذ ۳۵ درصد تضمین حواله های ارزی و ۱۵ درصد تضمین برات می باشد، از یک سو و از سوی دیگر تمدید مهلت ارائه مدارک به شرکت منجر به اخذ معادل ۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸ یورو توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی بعد از انعقاد تفاهم نامه، از بانک مرکزی گردیده است. لازم به توضیح است که اعطای مهلت به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان ماه ۱۳۹۶، حسب جلسه آقای شهیدزاده با آقای شریعتی استاندار خوزستان بوده است در حالی که ایشان در لایحه دفاعی خود این موضوع را انکار نموده اند. (۷) - آقای روح اله خدارحمی: حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای روح اله خدارحمی نکات آتی حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیرمجموعه خود، آقایان فنودی و جلالیان در نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، ایشان از وضعیت تعهدات ایفا نشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه شماره ۶۲۱۳۶ م.حراست وزارت اقتصاد، تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند، ایشان در پاسخ به تذکر مذکور حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان نموده و به نظر می رسد گزارشات و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی و دستور تلفنی صادره آقای خدارحمی به آقای فهیمی درخصوص نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقلبانه شرکت، آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنایی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده، لذا کلیه اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی شامل آقایان روح اله خدارحمی (کد ملی ۲۹۶۱۱۴۶۷۹۹۰)، بهرام طبیبی (کد ملی ۲۵۲۹۵۷۵۷۹۷)، محمد آریا (کد ملی ۲۵۹۰۳۶۰۰۱۰)، فرهاد فنودی (کد ملی ۳۶۷۰۱۳۳۳۴۸)، محمدرضا غفوری (کد ملی ۰۰۵۶۲۴۸۳۵۰)، رضا حسینی (کد ملی ۴۹۴۹۴۸۶۲۹۲)، بهزاد نیکخواه (کد ملی ۱۵۳۲۵۶۴۳۱۷) و مسعود جلالیان (کد ملی ۳۲۵۶۶۰۹۰۱۵) در این رابطه مسؤول بوده و باید پاسخگو باشند. (۸) - آقای علی اکبر فهیمی: نقش نامبرده در همکاری با متهمین پرونده (شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه به مدیریت آقای مجتبی کحال زاده و آقای امید اسدیگی (واضح و مبرهن است. در این رابطه نیز پس از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ مجموعاً معادل ۱۰۳،۲۳۷،۵۵۸ یورو ثبت سفارش از جانب شرکت مزبور در شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی شده است که نسبت به این مبلغ آقای علی اکبر فهیمی در بخش تسهیل امور جهت دریافت این مبلغ مسؤول می باشند. ۹) - آقای فرهاد فنودی: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. ۱۰) - آقای بهزاد نیکخواه: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. ۱۱) - آقای رضا حسینی: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. ۱۲) - آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محمدرضا غفوری: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند.

ب-۶- عملکرد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه اهواز:

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ در مجموع ۹۹ فقره ثبت سفارش در بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو داشته است که در ازای خرید آن مبلغ ۱،۷۲۵،۴۱۰،۰۲۸،۷۰۸ ریال پرداخت نموده است. مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد در مجموع مبلغ ۲۲۸،۶۷۷،۸۶۶،۲۴۷ ریال بوده است.

ب-۶-۱- ثبت سفارش های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه اهواز:

۱- ثبت سفارش شماره ۱۲۱۷۹۹۲۱ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۱۷۴: ۱-۱- بارنامه های پارت اول به شماره IG.۱۶.۱۲۱۸ به تاریخ ۲۰۱۶،۱۲،۲۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۰۴ و بارنامه پارت دوم به شماره IG.۱۷.۲۸۷۷ به تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۲۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۳۰ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام خط کشتیرانی حمل کننده است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲-۱) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی تاریخ بارنامه پارت اول ۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۹ درج شده که با بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین تاریخ بارنامه پارت دوم به صورت مغایر با بارنامه موجود در سامانه گمرک بوده و تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۹ درج شده، همچنین پرونده دارای بارنامه پارت سوم به شماره ۲۸۷۷،۱۷،IG مورخه ۲۰۱۷،۰۷،۲۱ می باشد که در سامانه گمرک تاریخ این بارنامه ۲۰۱۷،۱۰،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۱۶ درج شده است که مغایر می باشند. (۳-۱) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی های مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده در بارنامه ها و گواهی های مبدأ با ثبت سفارش مغایر می باشند. (۴-۱) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۵-۱) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۶۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲) - ثبت سفارش شماره ۱۲۱۸۱۶۰۱ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۱۸۱: ۲-۱) - بارنامه مربوطه به شماره ۲۸.۲۰۱۶ تاریخ ۲۰۱۶،۱۲،۲۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۰۷ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه است. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro complex درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. ۲-۲) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۹ درج شده که با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. ۲-۳) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. ۲-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. ۲-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۱۷,۴۷۸,۵۹۷,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۴۴,۲۸۵,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۵,۶۸۸,۰۰۰ ریال.

(۳) - ثبت سفارش شماره ۱۲۵۴۰۳۴۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۱۹۸ (۳-۱) - بارنامه به شماره ۱۲۳۳,۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷,۰۱,۰۸ برابر با ۱۳۹۵,۱۰,۱۹ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه است. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۲-۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۱۷۹۰۴۱۲ مورخه ۲۰۱۷,۰۲,۱۶ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه با شماره مذکور در بند ۱، ۲۰۱۷,۰۲,۱۵ درج شده که با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. (۳-۳) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۳-۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۶,۲۴ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵,۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۷۸,۵۹۷,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۴۴,۲۸۵,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۵,۶۸۸,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴- ثبت سفارش شماره ۱۲۱۹۳۴۰۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۰۸: ۴-۱- بارنامه پارت اول به شماره IG.۱۷.۱۲۳۳ تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۰۸ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۱۹ و بارنامه پارت دوم به شماره IG.۱۷.۲۹۰۸ تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۲۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۰۳ و بارنامه پارت سوم به شماره IG.۱۷.۲۹۰۸ تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۲۵ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۰۳ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و بارنامه های پارت های دوم و سوم فاقد نام کشتی و مجموعاً فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه مجموعاً غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. ۴-۲- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۱۷۸۲۶۹۸ مورخه ۲۰۱۷،۰۲،۱۵ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه با شماره مذکور در بارنامه پارت ۱، ۲۰۱۷،۰۲،۱۲ درج شده که با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم کوتاژ گمرکی مبنی بر پروانه گمرکی ملاحظه نشد و برای بارنامه پارت سوم کوتاژ شماره ۲۳۲۹۶۴۸۵ ملاحظه می شود که شماره بارنامه در آن یک و تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۰۸ قید شده است که با شماره بارنامه و تاریخ مندرج در آن که در پرونده بانک موجود است مغایر می باشد. لذا پروانه های گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۴-۳- پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در هر ۳ پارت اسناد حمل موجود در مجموع به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. ۴-۴- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشور نشده است. ۴-۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

۵) - ثبت سفارش شماره ۱۲۵۴۶۷۶۱ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۱۵: ۵-۱) - بارنامه پارت اول به شماره IG.۱۷.۱۲۳۹ تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۵ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۶ و بارنامه پارت دوم به شماره IG.۱۷.۲۸۴۸ تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۱۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و بارنامه پارت دوم فاقد نام کشتی و مجموعاً فاقد نام خط کشتیرانی صادر کننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد از قبیل اینوویس و پکینگ لیست و پروفورم اینوویس مغایر است. در نتیجه مجموعاً غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. ۵-۲) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۱۸۷۶۴۲۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۲،۲۶ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه مندرج در آن، ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ درج شده که با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم کوتاژ گمرکی ملاحظه نشد. لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۵-۳) - پروفورم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در هر ۲ پارت اسناد حمل موجود در مجموع به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر می باشد. (۵-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبزی گمرکی واقعی به بانک کشاورزی (برای پارت دوم به وزن ۲۹۷ تن)، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۵-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۷۳۲۷۸ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۳۹: (۶-۱) - بارنامه پارت اول به شماره IG.۱۷.۱۲۳۸ تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۳ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۴ و بارنامه پارت دوم به شماره IG.۱۷.۲۸۸۲ تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۲۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۳۰ بارنامه پارت سوم به شماره IG.۱۷.۲۸۵۰ تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۱۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و بارنامه های پارت های دوم و سوم فاقد نام کشتی و مجموعاً فاقد نام خط کشتیرانی صادر کننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در بارنامه پارت اول شرکت globex grain و در پارت های دوم و سوم agro food درج شده است که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۶-۲)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۱۸۷۶۲۵۵ مورخه ۲۰۱۷،۰۲،۲۶ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه در آن ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ درج شده که با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. برای بارنامه پارت دوم کوتاژ شماره ۲۳۲۹۶۳۹۲ به تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه در آن ۲ و تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۰۸ قید شده است که با شماره بارنامه و تاریخ مندرج در آن که در پرونده بانک موجود است مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت سوم پروانه گمرکی مبنی بر ورود کالا ملاحظه نشد لذا در کل پروانه های گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶-۳)- پروفرم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۶-۴)- به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۶-۵)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶-۶)- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۶،۲۸ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۸ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه پارت دوم ۲۰۱۷،۰۷،۲۱ و تاریخ بارنامه پارت سوم ۲۰۱۷،۰۷،۱۸ افزون بر سه ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده و همچنین فقدان گواهی بازرسی برای پارت های دوم و سوم که دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل ارائه شده است مورد توجه بانک واقع نشده است. (۶-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۸۱۷۲۸ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۵۳: (۷-۱) - بارنامه مربوطه به شماره ۱ تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۵ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد نام خط کشتیرانی صادر کننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۷-۲) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۷-۳) - در تصویر پروانه گمرکی به کوتاژ ۲۱۸۷۷۹۹۷ شماره بارنامه ۰۳۱۲۹۵۱ به تاریخ ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ می باشد که با شماره و تاریخ مندرج در بارنامه موجود در پرونده مغایر است. (۷-۴) - به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۷-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۸) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۳۸۱۰۱ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۷۷: ۸-۱) - بارنامه پارت اول به شماره ۲ تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۴ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۵ و بارنامه پارت دوم به شماره ۲۸۵۱،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۱۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و بارنامه پارت دوم فاقد نام کشتی و مجموعاً فاقد نام خط کشتیرانی صادر کننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه مجموعاً غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۸-۲) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۱۸۷۶۸۲۱ مورخه ۲۰۱۷،۰۲،۲۶ ملاحظه می شود که شماره و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در آن با شماره و تاریخ بارنامه، موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم کوتاژ گمرکی مبنی بر ورود کالا ملاحظه نشد لذا پروانه های گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳-۸) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در هر ۲ پارت اسناد حمل موجود در مجموع به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۴-۸) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۵-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸- (۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال. (۹) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۷۶۸۱۲ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۸۴: ۹-۱) - بارنامه پارت اول به شماره IG.۱۷.۱۲۴۰ به تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۶ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۲۷ و بارنامه پارت دوم به شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۲۴۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۵،۱۰،۳۰ و بارنامه پارت سوم به شماره ۱۲۴۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۷،۱۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و بارنامه های پارت های دوم و سوم فاقد نام کشتی و مجموعاً فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۹-۲) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۱۸۳۷۶۳۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه مندرج آن ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم کوتاژ شماره ۲۱۸۳۷۰۲۵ مورخه ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه در آن ۱۲۴۳،۱۷.IG و تاریخ ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ قید شده است که با تاریخ مندرج در بارنامه همسان است که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد. همچنین برای بارنامه پارت سوم کوتاژ گمرکی مبنی بر پروانه گمرکی ملاحظه نشد لذا پروانه های گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۹-۳) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۹-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز - تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. ۹-۵- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۶- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت هیچ محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۷ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است، لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه پارت سوم ۲۰۱۷،۰۷،۱۸ بوده و افزون بر سه ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده که این اقدام بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز در مغایرت آشکار با بخشنامه های ارزی بانک مرکزی است. مضافاً اینکه پذیرش تصویر کوتاژ پارت دوم (به شرح مندرج در بند ۲) به صورت تاریخ همسان با بارنامه از سوی بانک حاکی از عدم توجه بانک به توالی منطقی تاریخ اسناد می باشد. چرا که اصولاً مسئولیت کنترل اسناد از حیث ظاهری بر عهده بانک می باشد. ۹-۷- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال. ۱۰- ثبت سفارش شماره ۹۰۴۰۲۰۰۱ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۲۹۱: ۱۰-۱- بارنامه مربوطه به شماره ۱۲۴۱،۱۷،IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۶،۱۰،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۱۰-۲) - برای این محموله دو فقره کوتاه تحت شماره های ۲۰۱۰۰۹۵۰۰۰۰۰۳۷۱۲ و ۲۱۸۳۶۹۱۰ ولی با مشخصات یکسان مشاهده می شود. نظر به اینکه امکان عملی وجود دو فقره کوتاه برای یک عملیات حمل واردات غیر ممکن است، لذا هر دوی این کوتاهها غیرواقعی تشخیص داده می شود. ضمناً تاریخ بارنامه مندرج در کوتاهها ۲۰۱۷،۰۲،۲۱ می باشد که با تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر است. همچنین تاریخ هر دو کوتاه با تاریخ مندرج برای بارنامه، همسان است که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاههای ارائه شده است. چرا که اصولاً تاریخ بارنامه مقدم بر تاریخ پروانه گمرکی است. همچنین تاریخ قبض انبار بارگذاری شده در سامانه گمرکی نیز به همین تاریخ درج شده است. لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۱۰-۳) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۱۰-۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مسئولیت کنترل اسناد حمل، به منظور رفع تعهد ارزی متقاضی، بر عهده بانک می باشد، لذا، پذیرش تصویر پروانه گمرکی مغایر (به شرح مندرج در بند ۲) به تاریخ همسان با بارنامه و قبض انبار از سوی بانک حاکی از عدم توجه بانک به توالی منطقی تاریخ اسناد و غیرواقعی بودن آنها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می باشد. (۱۰-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۱۱) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۲۱۶۰۱ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۳۱۸: ۹۵۶۳۰۳۱۸ - (۱۱-۱) - بارنامه مربوطه به شماره ۳۰۷۵،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و نام کشتی است. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۱۱-۲) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست اسناد حمل موجود در مجموع به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. همچنین شماره تعرفه مندرج بر اینوویس ۱۰۰۳۹۰۰۰ می باشد که با شماره تعرفه کالای حمل شده مغایر می باشد. همچنین نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۱۱-۳) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۱۱-۴) - به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۱-۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۶ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه ارائه شده ۲۰۱۷،۰۸،۱۷ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین فقدان گواهی بازرسی که دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل ارائه شده است مورد توجه بانک واقع نشده و تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که نه تنها با تاریخ بارنامه ارائه شده ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ ناهمگون و غیرمنطقی به نظر می رسد؛ بلکه از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد. (۱۱-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: خرید: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ فروش: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال. (۱۲) - ثبت سفارش شماره ۹۶۲۶۶۵۶۰ و ابرار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۳۲۵: ۹۵۶۳۰۳۲۵ - (۱۲-۱) - بارنامه مربوطه به شماره ۳۰۷۵،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام کشتی و مجموعاً فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه مجموعاً غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۱۲-۲) - پروفرم اینوویس، اینوویس و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پکینگ لیست در هر ۲ پارت اسناد حمل موجود در مجموع به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. همچنین شماره تعرفه مندرج بر اینوویس ۱۰۰۳۹۰۰۰ می باشد که با شماره تعرفه کالای حمل شده مغایر می باشد. همچنین نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۱۲-۳) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۱۲-۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۲-۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۶ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه ارائه شده ۲۰۱۷،۰۸،۱۷ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین فقدان گواهی بازرسی که دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل ارائه شده است مورد توجه بانک واقع نشده و تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که نه تنها با تاریخ بارنامه ارائه شده ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ ناهمگون می باشد؛ بلکه از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد. (۱۲-۶) - تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ -
۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید:
۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

۱۳- ثبت سفارش شماره ۹۳۶۲۲۶۱۲ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۳۳۲: ۱۳-۱- بارنامه
پارت اول به شماره ۳۰۸۴،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ به وزن محموله
۱،۳۰۰،۰۰۰ کیلوگرم و بارنامه مربوط به پارت دوم به شماره ۳۰۶۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۶ برابر با
۱۳۹۶،۰۵،۲۵ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام کشتی حامل کالا و مجموعاً فاقد
نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آنها شرکت agro food درج
شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه مجموعاً غیرواقعی و صوری تشخیص داده
می شوند. ۱۳-۲- پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در هر ۲ پارت اسناد حمل موجود در
مجموع به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام
فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. همچنین شماره تعرفه مندرج بر اینووایس
۱۰۰۳۹۰۰۰ می باشد که با شماره تعرفه کالای حمل شده مغایر می باشد. همچنین نام فرستنده مندرج
در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. ۱۳-۳- در پرتال ارزی سامانه
اطلاعات گمرکی، برای بارنامه پارت ۲ به شماره ۳۰۶۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۶ برابر با
۱۳۹۶،۰۵،۲۵ پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۲۳۴۷۵۳۳۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۵ ملاحظه می شود که
شماره بارنامه آن 3BBM و تاریخ آن ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ قید شده است که با تاریخ بارنامه موجود در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده بانک مغایر است. ضمن اینکه تاریخ گواهی بازرسی موجود برای این پارت، ۲۰۱۸،۰۶،۱۸ ذکر شده که افزون بر ۸ ماه مؤخر بر ترخیص و پروانه گمرکی است. همچنین نوع کالا در ثبت سفارش جایگزین، ذرت دامی قید شده در حالی که در پروانه گمرکی جو دامی، اظهار گردیده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد. همچنین برای بارنامه پارت یکم این پرونده، کوتاژ گمرکی مبنی بر واردات کالا ملاحظه نشد. (۱۳-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی در پارت یکم، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز (پارت دوم) و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۱۳-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود کالای موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۳-۶) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است، لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه های ارائه شده ۲۰۱۷،۰۸،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین تاریخ گواهی های بازرسی موجود ۲۰۱۸،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۲۸ است که در حدود ۱۴ ماه با تأخیر صادر و ارائه شده است در حالی که بانک همین اسناد را به تاریخ مقدم ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ مورد پذیرش و تأیید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرار داده است که نه تنها دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل ارائه شده است بلکه مورد توجه بانک واقع نشده و از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد. (۱۳-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۱۴) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۳۸۰۸۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۳۵۶: (۱۴-۱) - بارنامه پارت دوم به شماره A1 تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ فاقد نام نماینده در مقصد و فاقد شماره است. نام فرستنده مندرج در آن ناخواناست. برای این بارنامه گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۸۶،۹،۸۷۳۰ مورخه ۲۰۱۸،۰۶،۲۰ ملاحظه می شود که افزون بر ۱۰ ماه مؤخر صادر شده که حاکی از صوری بودن هر دو سند است. (۱۴-۲) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در هر ۲ پارت اسناد حمل موجود در مجموع به صورت کاغذ A4 و بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. (۱۴-۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، برای بارنامه پارت اول به شماره ۰۲۳ به تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۰ پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۲۳۰۷۶۶۹۸ مورخه ۲۰۱۷،۰۹،۰۳ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه در آن ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ قید شده است که حدود ۵ ماه نسبت به تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مقدم است. ضمن اینکه تاریخ گواهی بازرسی موجود برای این پارت، ۲۰۱۸،۰۶،۲۰ ذکر شده که افزون بر ۱۰ ماه مؤخر بر ترخیص و پروانه گمرکی است. همچنین نوع کالا در ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جایگزین، ذرت دامی قید شده در حالی که در پروانه گمرکی جو دامی اظهار گردیده که حاکی از مغایرت و صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم این پرونده کوتاژ گمرکی مبنی بر واردات کالا ملاحظه نشد. ۱۴-۴- به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی در پارت دوم، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز (پارت دوم) و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. ۱۴-۵- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۴-۶- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است، لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه های ارائه شده ۲۰۱۷،۰۸،۱۱ و ۲۰۱۷،۰۵،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۰ و ۲۰۱۷،۰۸،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین تاریخ گواهی های بازرسی موجود ۲۰۱۸،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۳۰ است که در حدود ۱۴ ماه بعد از آخرین مهلت ارائه اسناد صادر و ارائه شده است در حالی که بانک همین اسناد را به تاریخ مقدم ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ مورد پذیرش و تأیید قرار داده است که نه تنها دلیلی دیگر بر صوری بودن اسناد حمل ارائه شده است بلکه این مغایرت فاحش، مورد توجه بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واقع نشده و از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد. (۷-۱۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۱۵) - ثبت سفارش شماره ۱۸۵۵۶۷۸۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۳۸۷: (۱۵-۱) - بارنامه پارت اول به شماره ۳۰۶۷،۱۷،IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۵ و بارنامه پارت دوم به شماره 023A و تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۰ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و بارنامه پارت اول فاقد نام کشتیرانی می باشند. نام فرستنده مندرج در بارنامه پارت اول شرکت agro food و در پارت دوم agro star درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۱۵-۲) - پروفرم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۱۵-۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۰۷۶۷۳۸ مورخه ۲۰۱۷،۰۹،۰۳ ملاحظه می شود که شماره و تاریخ بارنامه مندرج در آن ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ شماره 023a با تاریخ و شماره بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم کوتاژ شماره ۲۳۴۷۴۹۴۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۵ ملاحظه می شود که شماره بارنامه در آن 1bbm و تاریخ ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ قید شده است که تاریخ آن مغایر با بارنامه ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده به بانک می باشد که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن برنامه ها و تصویر کوتاژهای پروانه های گمرکی ارائه شده است. (۱۵-۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۵- (۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشند، از جمله؛ در پارت اول اسناد دو فقره برنامه با شماره های یکسان ارائه شده که در مورد اول وزن ۱,۶۶۹ تن و در مورد دوم وزن ۱,۶۶۸ تن می باشد، گواهی بازرسی ارائه شده پارت اول دارای تاریخ بازرسی ۱۳۹۶,۰۷,۰۵ در مبدأ (روسیه) است که بیش از در حدود ۴۰ روز بعد از صدور برنامه می باشد و شماره برنامه یک درج شده که با برنامه ارائه شده به بانک مغایر است. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۱ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵,۱۲,۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد هر دو پارت ۱۳۹۶,۰۵,۲۵ و ۱۳۹۶,۰۵,۲۰ می باشد که قریب به چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین تاریخ ارائه اسناد با تاریخ برنامه ارائه شده ۱۳۹۶,۰۵,۲۵ مغایر می باشد و از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد، بر اساس مدارک مشاهده شده در پرونده، کالای موضوع پروفرم و ثبت سفارش ذرت دامی می باشد و همچنین در پیام سویفیتی مخابره شده نام کالا ذرت دامی درج شده است، در صورتی که کالای برنامه و پروانه های گمرکی ارائه شده به بانک، نوع کالا، جو دامی می باشد همچنین اسناد پذیرفته شده در پارت دوم فاقد گواهی بازرسی می باشد. (۱۵-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۶,۲۴ -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید:
۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۱۶) - ثبت سفارش شماره ۱۲۲۰۳۸۹۸ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۳۹۴: ۱۶-۱) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 و تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۱۶-۲) - تصویر بارنامه به
شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی
اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد
استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۱۶-۳) - بر روی
بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving
Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و
تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۱۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه
تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۱۶-۵) - پروفورم اینویس،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس و پکينگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۱۶-۶- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. ۱۶-۷- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۷۴۰۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 14-21-12-trnz40400301984 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۱۶-۸- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکمی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۱۶-۹- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

k1612-1 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ ثبت شده (صفحه ۳۳) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره c1393 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۳ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است (صفحه ۱۱) در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش منطقی متصور نمی شود. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ بوده که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۱۶-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۱۷) - ثبت سفارش شماره ۱۰۵۷۰۸۲۳ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۰۴: ۱۷-۱) - بارنامه پارت اول به شماره ۳۰۶۸،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۶ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۵ و بارنامه پارت دوم به شماره ۳۰۴۲،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ و بارنامه پارت سوم به شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

IG.۳۷۰۱،۱۷، تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام کشتی حامل کالا هستند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت AGRO FOOD درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند. (۱۷-۲) - پروفرم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل هر سه پارت موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها ZUKAN درج شده که با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه ها (AGRO FOOD) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۱۷-۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، برای بارنامه پارت دوم به شماره IG.۳۰۴۲،۱۷، تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۴ برابر با IG.۱۳۹۶،۰۵،۲۳ پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۲۳۵۱۲۴۲۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۲۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه آن IG.۱۳۷۷،۱۷، و تاریخ آن به صورت (مخدوش) قید شده است که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک قابل تشخیص نیست. ضمن اینکه تاریخ گواهی بازرسی موجود برای این پارت، ۲۰۱۷،۱۰،۲۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۰۲ ذکر شده است که ۷۰ روز مؤخر بر تاریخ بارنامه است که غیرواقعی تشخیص داده می شود. همچنین نوع کالا در ثبت سفارش جایگزین و پروفرما اینویس، ذرت دامی قید شده در حالی که در بارنامه ها و پروانه گمرکی نوع کالا، جو دامی، اظهار گردیده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر پروانه ارائه شده، می باشد. همچنین برای بارنامه های پارت یکم و سوم این پرونده، پروانه گمرکی مبنی بر واردات کالا ملاحظه نشد. (۱۷-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی در پارت های یکم و سوم، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز (پارت دوم) و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۱۷-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۷-۶) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت، محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه های ارائه شده ۱۳۹۶،۰۵،۲۵ و ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ و ۱۳۹۶،۰۷،۲۷ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که نه تنها با تاریخ بارنامه های ارائه شده ناهمگون می باشد بلکه از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع پیدا نمی کند. (۱۷-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۱۸) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۲۸۶۷۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۱۱: ۱۸-۱) - بارنامه پارت اول به شماره ۳۶۸۰،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۵، بارنامه پارت دوم به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۳۰۴۵،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ و بارنامه پارت سوم به شماره ۳۷۰۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام کشتی حامل کالا می باشند. در ضمن نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند. (۱۸-۲) - پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود در هر سه پارت به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (AGRO FOOD) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۱۸-۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، برای بارنامه پارت دوم به شماره ۳۰۴۵،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۲۳۵۱۲۲۷۶ به وزن ۴۱۸،۰۰۰ کیلوگرم به تاریخ ۲۰۱۷،۱۱،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۸،۲۰ ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه در آن (نامعلوم و مخدوش) و شماره آن، ۱۳۷۸،۱۷.IG قید شده است که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده مغایر است. ضمن اینکه تاریخ گواهی بازرسی موجود برای این پارت، ۲۰۱۸،۰۶،۲۰ ذکر شده که افزون بر ۱۰ ماه مؤخر بر ترخیص و پروانه گمرکی است. همچنین نوع کالا در ثبت سفارش جایگزین، ذرت دامی با شماره تعرفه ۱۰۰۵۹۰۱۰ قید شده در حالی که در پروانه گمرکی جو دامی با شماره تعرفه ۱۰۰۳۹۰۰۰ اظهار گردیده که حاکی از مغایرت بوده و صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد. همچنین برای بارنامه های پارت دوم و سوم این پرونده، پروانه گمرکی مبنی بر واردات کالا ملاحظه نشد. (۱۸-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی در پارت های دوم و سوم، بر اساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز (پارت دوم) و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۱۸-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت‌های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۸-۶) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ بارنامه های ارائه شده ۲۰۱۷،۰۸،۱۴، ۲۰۱۷،۱۰،۱۷، ۲۰۱۷،۱۰،۱۹، ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ می باشد که افزون بر چهار الی ۷ ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که نه تنها با تاریخ بارنامه های ارائه شده، ناهمگون می باشند بلکه از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد. (۱۸-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال. (۱۹) - ثبت سفارش شماره ۹۰۵۵۰۴۷۱ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۲۸: ۱۹-۱) - بارنامه مربوطه به شماره 023B تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۱ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۰ فاقد شماره سفر می باشد. نام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. ۱۹-
۲- پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون
سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستنده مندرج در آنها با نام فرستنده مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه
مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می
باشد. ۱۹-۳- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۰۷۶۵۷۷ مورخه ۲۰۱۷،۰۹،۰۳
ملاحظه می شود که تاریخ بارنامه مندرج در آن ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۸ است که با تاریخ
بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، همچنین نوع کالا در ثبت سفارش جایگزین، ذرت
دامی با شماره تعرفه ۱۰۰۵۹۰۱۰ قید شده در حالی که در پروانه گمرکی جو دامی با شماره تعرفه
۱۰۰۳۹۰۰۰ اظهار گردیده که حاکی از مغایرت بوده و صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر
پروانه ارائه شده قابل تشخیص می باشد. ۱۹-۴- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود
حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور
نشده است. ۱۹-۵- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با
عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشند، از قبیل؛
مدت اعتبار ثبت سفارش تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ
۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است، لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۶ مهلت ارائه اسناد
داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ بوده است که افزون بر چهار ماه با
تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین در تاریخ ارائه اسناد به بانک
۱۳۹۶،۰۵،۲۳، فقط سه روز از تاریخ صدور بارنامه سپری شده بود ۱۳۹۶،۰۵،۲۰ که امکان عملیاتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ندارد. بر اساس مدارک مشاهده شده در پرونده، کالای موضوع پروفرم و ثبت سفارش و همچنین در پیام سوئیفتی مخابره شده نام کالا ذرت دامی درج شده است، در صورتی که کالای بارنامه و همچنین در پروانه گمرکی ارائه شده به بانک، نوع کالا، جو دامی می باشد. (۱۹-۶)- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۲۰)- ثبت سفارش شماره ۹۰۵۵۱۲۵۶ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۳۵: (۲۰-۱)- بارنامه پارت اول به شماره ۲۹۷۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۳۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۲ و بارنامه پارت سوم به شماره ۳۶۸۳،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۱۰،۱۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۷،۲۵ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۲۰-۲)- پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۲۰-۳)- برای پارت اول و سوم پروانه گمرکی مشاهده نمی شود. همچنین برای پارت دوم پروانه گمرکی به شماره کوتاژ ۲۰۳۰۶۹۰۰۰۰۰۰۶۴۵ صادر شده که شماره کوتاژهای گمرکی اصولاً دارای ۸ رقم می باشند که این عدد غیرواقعی بوده و تاریخ بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مربوط به این پارت نیست و به صورت مغایر مشاهده می شود. لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی نیز اثری از این پروانه گمرکی ملاحظه نشد. ۲۰-۴) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی واقعی به بانک کشاورزی برای پارت های یکم و سوم، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز - تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. ۲۰-۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۰-۶) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت آشکار قابل مشاهده می باشد. از جمله، مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ و ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ و ۱۳۹۶،۰۸،۰۷ می باشد که افزون بر چهار الی هفت ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. بر اساس مدارک مشاهده شده در پرونده، تاریخ صدور گواهی بازرسی برای پارت اول و سوم ۱۳۹۷،۰۳،۳۰ و ۱۳۹۷،۰۳،۲۸ می باشد که افزون بر ۱۴ ماه بعد از تاریخ آخرین مهلتی است که امکان ارائه اسناد به بانک بوده است. ترخیص کالا در پروانه ارائه شده مربوط به پارت دوم می باشد که نشان از صوری بودن آن می باشد در حالی که مورد پذیرش بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قرار گرفته است، همچنین اسناد پذیرفته شده در پارت دوم فاقد بارنامه قابل مشاهده می باشد که اساساً دلیلی روشن بر بی اعتبار بودن سایر اسناد می باشد. (۲۰-۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۲۱) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۰۵۱۴۷ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۴۲: ۲۱-۱) - بارنامه پارت اول به شماره ۳۰۴۶،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۴ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ و بارنامه پارت دوم به شماره ۳۰۲۱،۱۷.IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۹ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام کشتی و خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن ها شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۲۱-۲) - پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۲۱-۳) - کوتاژ شماره ۲۳۵۰۵۱۲۱ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۸ ملاحظه می شود که شماره و تاریخ بارنامه مندرج آن ۲۰۱۷،۰۳،۲۸ شماره kssl1 با تاریخ و شماره بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد. همچنین برای بارنامه پارت دوم کوتاژ شماره ۲۳۵۲۰۳۱۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۱۲ ملاحظه می شود که شماره بارنامه در آن 7.17.skcomb7050

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تاریخ نامعلوم قید شده است که مغایر با بارنامه ارائه شده به بانک می باشد که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاه ارائه شده می باشد. لذا پروانه های گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۲۱-۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۱- (۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت آشکار قابل مشاهده می باشد از آن جمله در گواهی بازرسی ارائه شده پارت دوم تاریخ بازرسی ۱۳۹۶,۰۷,۲۶ در مبدأ (روسیه) درج شده که بیش از دو ماه بعد از صدور بارنامه می باشد و شماره بارنامه در آن یک، درج شده که با بارنامه ارائه شده به بانک و همچنین در تصویر پروانه گمرکی، مغایر است. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۸,۲۷ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵,۰۱۲,۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد هر دو پارت ۱۳۹۶,۰۵,۳۱ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین با تاریخ بارنامه ارائه شده ۱۳۹۶,۰۵,۲۳ ناهمگون می باشد که از نظر عملیاتی نیز امکان وقوع ندارد. همچنین اسناد پذیرفته شده در پارت اول فاقد گواهی بازرسی می باشد. (۲۱-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۶,۲۴ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵,۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰,۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۴۷۸,۵۹۷,۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹,۸۴۴,۲۸۵,۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۶۵,۶۸۸,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۲) - ثبت سفارش شماره ۱۲۲۰۲۲۰۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۵۹: ۲۲-۱) - بارنامه مربوطه به شماره IG.۳۰۲۴،۱۷ تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۹ فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و فاقد نام کشتی و خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. ۲۲-۲) - پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. ۲۲-۳) - تصویر پروانه ارائه شده به کوتاژ شماره ۲۳۵۰۵۲۴۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۸ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن kssl2 و تاریخ آن ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر پروانه ارائه شده است. در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، برای این ثبت سفارش اطلاعاتی کاملاً مغایر بدین شرح ملاحظه می شود که بطور کلی با اطلاعات موجود در پرونده بانکی مغایر است: ۲۲-۳-۱) - تاریخ ورود کشتی به نوشهر بر اساس قبض انبار ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ بوده است و تاریخ قبض انبار ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ بوده است. ۲۲-۳-۲) - شماره گواهی مبدأ موجود در سامانه ۷۲۶۴۲۵۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۱۰ است که با گواهی مبدأ موجود در پرونده مغایر است. ۲۲-۳-۳) - نام کشتی مندرج در قبض انبار VISTA می باشد در حالی که در بارنامه ارائه شده به بانک، نام کشتی وجود ندارد. ۲۲-۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۲-۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه علاوه بر مغایرت های موصوف به شرح مذکور که در اسناد ارائه شده به بانک مشاهده می شوند. مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد از جمله: در گواهی بازرسی ارائه شده شماره بارنامه ۲ درج شده که با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. در گواهی بازرسی ارائه شده تاریخ بازرسی ۱۳۹۶،۰۷،۲۶ در مبدأ (روسیه) درج شده که بیش از دو ماه بعد از صدور بارنامه می باشد که امکان عملی پیدا نمی کند. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۹ و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است؛ لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. بر اساس مدارک مشاهده شده در پرونده کالای موضوع پروفرم و ثبت سفارش ذرت دامی می باشد و همچنین در پیام سویفیتی مخابره شده نام کالا ذرت دامی درج شده است، در صورتی که کالای بارنامه ارائه شده به بانک جو دامی می باشد. ۲۲-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

۲۳) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۰۳۵۷۷ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۶۶۶: ۲۳-۱) - بارنامه پارت اول به شماره ۳۰۲۸،۱۷،IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۱۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۹ و بارنامه پارت دوم به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۳۰۰۷،۱۷،IG تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر، نام کشتی و فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۲۳-۲)- پروفرم اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۲۳-۳)- تصویر پروانه گمرکی به کوتاژ شماره ۲۳۵۰۴۹۹۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۸ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن kssl3 و تاریخ آن ۲۰۱۷،۱۰،۱۹ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد، برای پارت دوم، پروانه گمرکی مبنی بر ورود کالا مشاهده نمی شود. لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، برای این ثبت سفارش اطلاعاتی کاملاً مغایر بدین شرح ملاحظه می شود که بطور کلی با اطلاعات موجود در پرونده بانکی مغایر است: (۲۳-۳-۱)- تاریخ ورود کشتی به نوشهر بر اساس قبض انبار ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ بوده است و تاریخ قبض انبار ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ بوده است. (۲۳-۳-۲)- شماره گواهی مبدأ موجود در سامانه ۷۰۳۳۰۰۰۵۰۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۱۰ است که با گواهی مبدأ موجود در پرونده مغایر است. (۲۳-۳-۳)- نام کشتی مندرج در قبض انبار VISTA می باشد در حالی که در بارنامه ارائه شده به بانک، نام کشتی وجود ندارد. (۲۳-۳-۴)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۳-۳-۵- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت آشکار قابل مشاهده می باشد از آن جمله در گواهی بازرسی ارائه شده در پارت اول شماره بارنامه ۳ درج شده که با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. در گواهی بازرسی ارائه شده تاریخ بازرسی ۱۳۹۶،۰۷،۰۹ در مبدأ (روسیه) درج شده که بیش از دو ماه بعد از صدور بارنامه می باشد. تاریخ گواهی بازرسی در پارت دوم ۱۳۹۷،۰۳،۳۰ بیش از ۱۰ ماه بعد از صدور بارنامه می باشد که این امر غیر عملیاتی قلمداد می شود. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه (تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹) مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. بر اساس مدارک مشاهده شده در پرونده کالای موضوع پروفرم و ثبت سفارش ذرت دامی می باشد و همچنین در پیام سوئیفتی مخابره شده نام کالا ذرت دامی درج شده است، در صورتی که کالای بارنامه ارائه شده به بانک جو دامی می باشد. ۲۳-۴- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۲۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۴) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۸۰۵۱۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۷۳: ۹۵۶۳۰۴۷۳ (۱-۲۴) - بارنامه پارت اول به شماره IG.۳۰۰۹،۱۷ تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ و بارنامه پارت دوم به شماره IG.۲۹۷۵،۱۷ تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۰۳ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۲ در کل فاقد نام نماینده در مقصد، فاقد شماره سفر و نام کشتی و فاقد نام خط کشتیرانی صادرکننده بارنامه می باشند. نام فرستنده مندرج در آن شرکت agro food درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۲-۲۴) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. (۳-۲۴) - در پرونده بانک، برای هیچ کدام از بارنامه ها، تصویر پروانه گمرکی، مشاهده نشد که حاکی از ورود کالا بوده و یا امکان تطبیق با اطلاعات سامانه را داشته باشد. (۴-۲۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵-۲۴) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشند از جمله: تاریخ گواهی بازرسی در پارت اول و دوم ۱۳۹۷،۰۳،۳۰ بیش از ۱۰ ماه بعد از صدور بارنامه می باشد که این امر غیرعملیاتی قلمداد می شود. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ بوده است لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ می باشد که افزون بر چهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. براساس مدارک مشاهده شده در پرونده کالای موضوع پروفرم و ثبت سفارش ذرت دامی می باشد و همچنین در پیام سويفتی مخابره شده نام کالا ذرت دامی درج شده است، در صورتی که کالای بارنامه ارائه شده به بانک جو دامی می باشد. (۲۴-۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۲۵) - ثبت سفارش شماره ۹۶۲۵۱۴۸۵ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۰۴۸۰: (۲۵-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 و تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲۵-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۲۵-۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۲۲

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۲۵-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۲۵-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۲۵-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۲۵-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۲۷۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-31 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تشخیص داده می شوند. ۲۵-۸) - گواهی مبدأ موجود در پرونده بانک با گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرکی، به شماره ۰۰۲۲۳ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ به طور کلی از هر حیث مغایر است. ۲۵-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۲۵-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-1 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۵ ثبت شده (صفحه ۴۴) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1402 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است درحالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۹ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۹ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۲۵-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۵،۳۴۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۳۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۴۷۸،۵۹۷،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹۸،۴۴،۲۸۵،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۶۵،۶۸۸،۰۰۰ ریال.

(۲۶) - ثبت سفارش شماره ۹۳۵۷۷۸۲۳ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۵۹۱: ۲۶-۱) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۲۶-۲) - تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۲۶-۳) -
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۲۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از
روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۲۶-۵) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۲۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۲۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۳۰۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-32 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۸۰۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۲۶-۸) - گواهی مبدأ موجود در پرونده بانک با گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرکی، به شماره ۰۰۲۲۳ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ بطور کلی از هر حیث مغایر است. (۲۶-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۶-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-1 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ ثبت شده (صفحه ۴۳) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره C1403 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۷ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۱-۲۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۷) - ثبت سفارش شماره ۹۳۶۳۰۱۳۲ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۶۰۱: ۲۷-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۲۷-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۲۷-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۲۷-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۲۷-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۲۷-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۲۷-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۶۰۶ مورخه ۲۰۱۷، ۱۰، ۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-33 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده براساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۸۰۱ مورخه ۱۳۹۶، ۰۴، ۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۲۷-۸) - گواهی مبدأ موجود در پرونده بانک با گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرکی، به شماره ۰۱۳۴۱ مورخه ۲۰۱۷، ۰۶، ۲۰ به طور کلی از هر حیث مغایر است. (۲۷-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۷-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-4 مورخه ۲۰۱۶، ۰۵، ۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵، ۰۲، ۲۷

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت شده (صفحه ۴۳) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1404 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۷ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۲۷-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال. (۲۸) - ثبت سفارش شماره ۱۲۵۴۹۱۱۶ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۶۴۹: (۲۸-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲۸-۲)- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۲۸-۳)- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۲۸-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۲۸-۵)- پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۲۸-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۲۸-۷)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۶۸۸ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-34 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۸۰۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۲۸)- گواهی مبدأ موجود در پرونده بانک با گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرکی، به شماره ۰۱۳۴۱ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ بطور کلی از هر حیث مغایر است. (۹-۲۸)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰-۲۸)- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-5 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره C1405 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش منطقی متصور نمی شود. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۸،۲۷ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۲۸-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

(۲۹) - ثبت سفارش شماره ۱۲۵۵۲۲۵۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۶۷۰: (۲۹-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲۹-۲) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۲۹-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۲۹-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۲۹-۵) - پروفم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۲۹-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۲۹-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۶۶۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-04 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۹۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۳۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه و اینویس ۱،۰۴۴ کیلوگرم مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر پروانه گمرکی ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۲۹-۸) - گواهی مبدأ موجود در پرونده بانک با گواهی مبدأ بارگذاری شده در سامانه گمرکی، به شماره ۰۱۳۶۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ بطور کلی از هر حیث مغایر است. (۲۹-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۲۹-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-6 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره C1406 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۱-۲۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال. (۳۰) - ثبت سفارش شماره ۱۴۹۰۴۱۵۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۶۹۴: (۳۰-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۳۰-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳۰-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۳۰-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۳۰-۵) - پروفورم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۳۰-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۳۰-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۹۶۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-01 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۹۰۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانترینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۰-۸) - علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده مشاهده نشد. ۳۰-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۳۰-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-7 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۸ ثبت شده (صفحه ۴۳) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1407 مورخه ۲۰۱۶,۰۴,۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است (صفحه ۱۰) در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۳۰-۱۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۷,۰۳ - ۴۹۴,۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش:
۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

(۳۱) - ثبت سفارش شماره ۲۳۶۱۴۴۸۹ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۷۲۸: (۳۱-۱) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۳۱-۲) - تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳۱-۳) -
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۳۱-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از
روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۳۱-۵) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۳۱-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۳۱-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۶۳۳۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-04 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. وزن کالا در پروانه گمرکی ۱،۰۰۰ کیلوگرم قید شده است. (۳۱-۸) - علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده، مشاهده نشد. (۳۱-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۱-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۴۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-8 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده (صفحه ۳۱) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1408 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۱-۳۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۲) - ثبت سفارش شماره ۲۲۳۵۶۸۷۳ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۷۴۲: (۳۲-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۳۲-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳۲-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۳۲-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۳۲-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۳۲-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. (۳۲-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۸۲۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-03 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۱۲۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۲-۸) - علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۳۲-۹) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۲-۱۰) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-9 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروفرم شماره C1409 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۳۲-۱۱) تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

۳۳) ثبت سفارش شماره ۱۹۹۷۶۵۹۷ ابزار پرداخت به شماره ۹۵۶۳۱۷۵۹: ۳۳-۱) در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۳۳) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۳۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۳۳) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۳۳) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۳۳) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به شماره ۰۰۲۲۳ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۳۳-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۵۵۳۷ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-05 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۳-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۳-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-10 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده (صفحه ۴۴) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1410 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۴ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۳۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال. (۳۴) - ثبت سفارش شماره ۲۲۳۷۳۱۶۳ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۷۵۹: (۳۴-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۳۴) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۳۴) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله Receiving Agent درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۳۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۳۴) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۳۴) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۳۴) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۶۷۳۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-09 به تاریخ (خالی) درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۴۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۴-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۴-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم 11-1612-k مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۹ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1411 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۵ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی حاکمی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۳۴-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال. (۳۵) - ثبت سفارش شماره ۲۲۳۵۷۰۸۰ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۷۸۰: (۳۵-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۳۵-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳۵-۳) - بر روی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۵۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۳۵-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۳۵-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۳۵-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۳۵-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۶۹۲۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 10-21-12-1984-400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۴۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۵-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴,۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۵-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم 12-1612 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره C1412 مورخه ۲۰۱۶,۰۴,۲۵ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۳۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.
(۳۶) - ثبت سفارش شماره ۱۸۷۲۷۸۹۹ ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۸۱۴: (۳۶-۱) - در بارنامه
به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷۳،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing
hezhang-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است.
تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده
های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای
موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته
و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی
بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۳۶-۲) - تصویر بارنامه موصوف
به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی
اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد
استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳۶-۳) - بر روی
بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving
Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و
تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۳۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه
تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۳۶-۵) - پروفورم اینویس،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۳۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۳۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۸۰۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-35 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۶-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۶-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-13 مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1413 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۵ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۳۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال. (۳۷) - ثبت سفارش شماره ۲۲۳۵۷۱۹۳ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۸۳۸: (۳۷-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۳۷) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۳۷) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۳۷) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۳۷) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۳۷) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۰۲۲۳ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۳۷-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۹۸۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-36 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳۷-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۳۷-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-14 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1414 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۵ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۳۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

(۳۸) - ثبت سفارش شماره ۱۹۹۷۶۶۱۰ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۸۴۵ : (۳۸-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۳۸) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۳۸) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۳۸) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۳۸) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۳۸) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۰۱۳۷۸ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۳۸) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۰۳۱ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-29 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۳۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۳۸) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-15 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1415 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۵ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۳۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

(۳۹) - ثبت سفارش شماره ۱۷۵۶۶۵۶۴ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۸۵۲: ۳۹-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۳۹) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۳۹) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۳۹) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۳۹) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۳۹) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۳۹) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۲۴۱۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-30 به تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۳۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۳۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-16 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1416 مورخه ۲۰۱۶،۰۴،۲۵ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ با کالای (ذرت دامی) ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای ذرت را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام ذرت بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵۳،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۳۹-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

۴۰- ثبت سفارش شماره ۹۰۴۳۷۶۵۵ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۸۶۹: ۴۰-۱- بارنامه مربوطه به شماره IB تاریخ ۲۰۱۷،۰۸،۰۸ برابر با ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ فاقد شماره سفر و نام نماینده کشتی در بندر مقصد می باشد. نام فرستنده مندرج در آن شرکت mg export-import llc درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد مغایر است. ضمن اینکه گواهی بازرسی به شماره ۲۰۱۸۶،۹،۸۷۳۱ تاریخ ۲۰۱۸،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۳۰ در حدود ۱۰ ماه پس از تاریخ بارنامه صادر و مورد قبول بانک واقع شده است که غیرواقعی تشخیص داده می شود. ۴۰-۲- پروفورم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستنده مندرج در آنها با نام فرستنده مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش مغایر می باشد. ۴۰-۳- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۶۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۹۴،۵۰۰ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۰-ع) - به دلیل عدم ارائه پروانه سبز گمرکی، بر اساس شکایت واحد حقوقی بانک، موضوع در سازمان تعزیرات حکومتی مطرح شده و در این ارتباط دادنامه به شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز صادر شده و توسط شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان خوزستان تأیید شده است. (۴۰-و) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشند، از قبیل؛ مدت اعتبار ثبت سفارش تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۲۹ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ بوده است، لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۳ بوده است که افزون بر چهار ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. همچنین در تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۳، فقط ۶ روز از تاریخ صدور بارنامه سپری شده بود ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ که امکان عملیاتی ندارد. بر اساس مدارک مشاهده شده در پرونده، کالای موضوع پروفرم و ثبت سفارش و همچنین در پیام سوئیفتی مخابره شده نام کالا ذرت دامی درج شده است، در صورتی که کالای مندرج در بارنامه، نوع کالا، جو دامی می باشد. (۴۰-ز) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۳ - ۴۹۴،۵۰۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۰۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۲۲،۱۱۳،۰۰۰ ریال، فروش: ۱۹،۸۲۹،۴۵۰،۰۰۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۷،۳۳۷،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۱) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۸۵۵۵۵ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۹۳۱: (۴۱-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۴۱-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۴۱-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴۱-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۴۱-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۴۱) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۰۲۴۵ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۴۱) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۲۶۴۸۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۲۹ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 02-21-12-1984-40400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۴۱) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۳۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۱) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-37 مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۰۶ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۰۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۴۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۴۶۳،۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۲) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۲۸۸۰۵ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۹۴۸: (۴۲-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۴۲-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۴۲-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴۲-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۴۲-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۴۲) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۴۲) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۶۱۲۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-20 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۴۲) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکمی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۲) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-25 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۰۴

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۷۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۵ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۴۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: خرید: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ فروش: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال. (۴۳) - ثبت سفارش شماره ۲۳۶۰۳۰۱۹ ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۹۵۵: ۹۳-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۴۳) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۴۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۴۳) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۴۳) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۴۳) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۴۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۶۶۱۸۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 19-12-19-trnz40400301984 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۴۳-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۴۳-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-34 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۰۳ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۵ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۴۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۴۶۳،۵۰ - یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

(۴۴) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۳۲۵۰۷ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۹۶۲: (۴۴-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۴۴-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۴۴) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۴۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۴۴) - پروفورم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۴۴) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۴۴) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۱۷۹ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-23 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاه ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸-۴۴- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۴۴- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-61 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۳۰ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واقع شده است. (۱۰-۴۴) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۵۶۳،۵۰ - یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

(۴۵) - ثبت سفارش شماره ۱۷۵۴۲۱۵۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۱۹۸۶: (۱-۴۵) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرا اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۴۵) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۴۵) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴۵-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۴۵-۵)- پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۴۵-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۴۵-۷)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۴۲۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-24 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۴۵-۸)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-62 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۳۱ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۴۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۶۶۳،۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۴۶) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۳۲۷۳۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۰۱۱: ۹۶-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۴۶-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۴۶-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۴۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۴۶-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۶۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. ۶۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۶۷۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 44-21-12-1984-40400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۶۶-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۶-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-63 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۱۱۶۳۲ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۴۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۴۶۳،۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

(۴۷) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۳۹۸۲۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۰۴۲: (۴۷-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۴۷) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۴۷) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۴۷) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۴۷) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۴۷) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. (۷-۴۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۰۵۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-21-21-trnz40400301984 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۱۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۴۷) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۷) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-70 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۳۹ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۴۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

(۴۸) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۴۴۷۲۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۰۵۹: (۱-۴۸) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. (۲-۴۸) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۴۸-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴۸-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۴۸-۵) - پروفوم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۴۸-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۴۸-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۳۷۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-25 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۴۸۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۴۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۴۸) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-71 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۴۰ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۴۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

(۴۹) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۴۵۰۴۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۰۷۳: (۴۹-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. (۴۹-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۴۹-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۴۹) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۴۹) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۴۹) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۴۹) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۵۶۷ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-26 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شوند. ۴۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۴۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-72 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۴۲ مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۴۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۷,۰۴ - ۴۹۵,۶۶۳,۵۰ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵,۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت:
۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

۵۰- ثبت سفارش شماره ۱۸۶۴۱۴۹۰ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۰۸۰: ۵۰-۱- در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۵۰-۲- تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۵۰-۳-
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۵۰-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از
روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۵۰-۵- پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۵۰-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۲۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۵۰-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۵۲۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-07-1984-40400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۴۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۰۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵۰-۸) - به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۰-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-74 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1644 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۵۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۵۱- ثبت سفارش شماره ۱۸۶۴۱۷۲۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۰۹۷: ۵۱-۱- در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۵۱-۲- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۵۱-۳- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۵۱-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۵۱-۵- پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۵۱-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۳۲ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۵۱-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۷۱۸۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-08-1984-40400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۴۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۰۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵۱-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۱-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-75 مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1645 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۵۱) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال. (۵۲) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۶۵۸۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۱۱۴: ۹۵۲-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۵۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۵۲) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۵۲) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۲) - پروفرم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۵۲) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۶۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۵۲) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۶۲۹۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 10-12-10-40400301984-trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۵۲) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۵۲) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-27 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1596 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۵۲) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ - یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال. (۵۳) - ثبت سفارش شماره ۲۸۸۶۹۳۹۱ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۱۲۱: (۵۳-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۵۳) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۵۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۵۳) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۳) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۵۳) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. ۷-۵۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۸۵۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-07 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۴۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۷ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۰۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸-۵۳) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۵۳) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-73 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره I1643 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۳ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۵۳) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال. (۵۴) - ثبت سفارش شماره ۲۳۶۰۳۸۲۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۲۱۴۵ ۹۵۶۳: (۱-۵۴) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۵۴) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۵۴) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۵۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۴) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۵۴) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۵۴) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۴۶۵۹ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-39 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاه ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵۴-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۳۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۴-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-64 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره 11633 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه (تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶) مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰-۵۴- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
۱۳۹۵،۰۷،۰۴ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۳۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۱۱۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۵۵۶،۲۵۳،۶۵۹ ریال، فروش: ۱۹،۸۷۳،۰۴۰،۹۸۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۱۶،۷۸۷،۳۲۶ ریال.

۵۵- ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۳۶۶۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۱۸: ۹۵-۱- در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۵۵-۲- تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۵۵-۳-
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۵۵-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۵۵) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۰۲۲۳ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۵۵) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۳۸۷۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 42-21-12-trnz40400301984-12-21-42 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵۵-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۵-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم 17-1612 k مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1586 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱,۰۴۴ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۵۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.
(۵۶) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۳۹۰۳ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۳۲: ۹۵۶-۱) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۵۶-۲) - تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۵۶-۳) -
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۵۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس
از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵۶-۵) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۵۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۵۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۶۷۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-21-27-20194-400301984-trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵۶-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۶-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-18 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۸۷ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۵۶) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵۷) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۴۴۴۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۴۹: (۱-۵۷) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۵۷) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۵۷) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۵۷) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۷) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۵۷-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۵۷-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۷۸۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-21-28-28-40400301984-trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۵۷-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۵۷-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-19 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۱۱۵۸۸ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۵۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

(۵۸) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۴۵۶۲ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۵۶: (۵۸-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۵۸) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۵۸) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۵۸) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۸) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۵۸) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۳۲ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۵۸) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۸۰۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-08 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۵۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۵۸) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-20 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1589 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۴۴ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۵۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

(۵۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۴۹۱۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۶۳: (۵۹-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۵۹) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۵۹) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۵۹) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۵۹) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۵۹) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۵۹) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۲۹۹۱ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-04 به تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۵۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۵۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-21 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۹۰ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است. در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۵۹) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

(۶۰) - ثبت سفارش شماره ۹۰۴۸۵۸۹۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۷۰: (۱-۶۰) - در برنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی برنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۶۰) - تصویر برنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۶۰-۳)-
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۶۰-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از
روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۶۰-۵)- پروفرم
اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت
گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و
بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه
و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۶۰-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد
۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده
و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار
داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده
به شماره ۰۱۳۶۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک
مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه
کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. ۶۰-۷)- در
پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۲۵۰۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود
که شماره بارنامه مندرج در آن 03-12-21-1984-trnz40400301 (خالی) درج شده که با شماره
و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانترینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶۰-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۰-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-38 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1607 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۶۰-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال. ۶۱- ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۲۰۰۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۲۹۹۴: ۶۱-۱- در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۶۱-۲- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۶۱-۳- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۶۱-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۶۱-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۶۱-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۶۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. ۶۱-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۷۱۲۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-09 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاه ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶۱-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۳۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۱-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-39 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره C1608 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۱۶ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۰-۶۱- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

۶۲- ثبت سفارش شماره ۱۸۶۲۹۰۱۲ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۳۰۰۵: ۹۵-۶۲-۱- در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۶۲-۲- تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۶۲-۳-
برروی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۶۲-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۶۲-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶۲-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۶۲-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۳۰۴۱ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن -trnz40400301984- 12-21-37 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۸۰۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶۲-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۵۲۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. ۶۲-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-40 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۰۹ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۶۲-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۳- ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۲۴۵۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۳۰۱۲: ۶۳-۱- در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۶۳-۲- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۶۳-۳- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۶۳-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۶۳-۵- پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۶۳-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. ۶۳-۷)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۳۰۵۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 07-21-12-1984-40400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۶۳-۸)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۳-۹)- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-41 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۶۱۰ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۶۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

(۶۴) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۲۹۲۳۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۳۰۳۶: (۶۴-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۶۴-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۶۴-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۶۴-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۶۴-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶۴-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. ۶۴-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۲۱۳۲۷ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۲۸ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-08 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانیتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۶۴-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۴-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-42 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۱۱ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۶۴-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۷،۰۷ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۵،۴۴۴ ریال - نرخ آزاد یورو: ۴۰،۲۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۵۶۱،۲۰۸،۲۹۴ ریال، فروش: ۱۹،۹۵۲،۳۱۵،۱۴۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۱،۱۰۶،۸۵۱ ریال.

۶۵) - ثبت سفارش شماره ۱۹۹۵۶۲۴۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۷۶۱: (۶۵-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۶۵-۲) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۶۵) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۶۵) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۶۵) - پروفوم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۶۵) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۶۵) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۷۶۸ مورخه ۲۰۱۷، ۱۱، ۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-09 به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قبض انبار شماره ۱۵۵۳۸۰۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶۵-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۵-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-43 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۱۲ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۶۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۱ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۶۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۱،۴۴۳،۳۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۴،۸۹۶،۲۰۲ ریال.

(۶۶) - ثبت سفارش شماره ۲۳۲۵۶۴۱۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۷۷۸: (۶۶-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۶۶-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۶۶-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۶۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۶۶-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۶۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۷۲۹۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-06 و به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابریان ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شوند. ۶۶-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۶-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-44 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۱۳ مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۶۶-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۸,۰۱ - ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۶۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۱۷,۱۹۶,۵۴۷,۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۱,۴۴۳,۳۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۰۴,۸۹۶,۲۰۲ ریال.

(۶۷) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۳۴۶۹ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۸۰۲: ۱-۶۷) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷,۰۶,۲۰ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۲-۶۷) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۶۷) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۶۷) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله ذرت از روسیه تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۶۷) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶۷-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۵۶ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۶۷-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۶۴۱۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 16-12-1984-40400301trnz به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶۷-۸) - به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۶۷-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-45 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره C1614 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست یک تن می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۱۸ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۶۷) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۱ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۶۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۱،۴۴۳،۳۶۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۴،۸۹۶،۲۰۲ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۸- ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۳۵۸۲ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۸۰۲: ۱-۶۸- در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۶۸-۲- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۶۸-۳- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۶۸-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۶۸-۵- پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۶۸-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. ۶۸-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۴۴۸۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 15-12-1984-40400301trnz و به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۶۸-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۸-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-46 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۶۱۵ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۶۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

۶۹) - ثبت سفارش شماره ۲۳۶۰۳۳۵۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۸۴۰: ۹۵-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۶۹-۲)- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۶۹-۳)- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۶۹-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۶۹-۵)- پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۶۹-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. ۶۹-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۷۴۹۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-03 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانیتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۶۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۶۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-47 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۱۶ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۶۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

(۷۰) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۳۰۶۹۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۸۷۱: (۷۰-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۷۰-۲) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۰-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۰-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۰-۵) - پروفورم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه (Beijing hezhong-huimei international trading) مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۰-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۰-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره trnz40400301984- مورخه ۲۳۴۵۷۶۷۸، ۲۰۱۷، ۱۱، ۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن -trnz40400301984- 02 تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۰۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۷۵۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۰-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۰-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-48 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۳ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۱۷ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۸ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۰-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۶۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

(۷۱) - ثبت سفارش شماره ۱۹۹۵۶۶۹۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۸۹۵: (۷۱-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۷۱-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۱-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۱-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۱-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۱-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۱-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۸۲۲۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-01 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۸۳۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابریان ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شوند. (۷۱-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۱-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-49 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۱۸ مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۳۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۱-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۸,۰۲ - ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۷۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ خرید: ۱۷,۱۹۶,۵۴۷,۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۶,۳۹۷,۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲,۳۰۹,۸۵۰,۸۳۷ ریال.

(۷۲) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۴۲۵۴ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۱۲: ۹۵۶۳۶۹۱۲ - (۷۲-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷,۰۶,۲۰ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۷۲-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۲-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۲-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۲-۵) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۲-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۲-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۸۰۸۴ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-02 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۰۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۸۳۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۲-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۲-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-50 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۱۹ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۳۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۲-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال. (۷۳) - ثبت سفارش شماره ۲۳۲۵۶۷۵۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۲۹: (۷۳-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرا اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. (۷۳-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۳-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۳-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۳-۵) - پروفرا اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۳-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۳-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۴۷۷۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 38-21-12-1984-40400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۳-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۳-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-51 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۲۰ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

(۷۴) - ثبت سفارش شماره ۲۳۲۵۶۸۷۱ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۳۶: (۷۴-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. (۷۴-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۴-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۴-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۴-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۴-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۴-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۵۱۶۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 10-1984-40400301trnz (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کاننیر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۴-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۴-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفم k1612-52 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفم شماره ۱۱۶۲۱ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۴-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

(۷۵) - ثبت سفارش شماره ۱۹۹۵۶۷۰۹ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۴۳: (۷۵-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرا اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. (۷۵-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۵-۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۵-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۵-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۵-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۵-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۳۶۷۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-11 تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانیتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۵-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۵-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفم k1612-53 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۶ ثبت شده (صفحه ۴۲) که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفم شماره ۱۱۶۲۲ مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۸ با کالای عدس ثبت شده است (صفحه ۹) در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱,۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه (تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶) مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۸,۰۲ - ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۷۰۸ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۱۹۶,۵۴۷,۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۶,۳۹۷,۹۹۵ ریال -
مابه التفاوت: ۲,۳۰۹,۸۵۰,۸۳۷ ریال.

(۷۶) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۵۲۶۵ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۵۰: ۱-۷۶) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷,۰۶,۲۰ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. ۲-۷۶) - تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۳-۷۶) -
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۴-۷۶) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس
از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۵-۷۶) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۶۸۰۱ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 15-21-12-1984-40400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۶-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۶-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-54 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۲۳ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۶-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۷) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۵۳۷۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۶۷: (۷۷-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۷۷-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۷-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۷-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۷-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۷-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۷-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۷۱۹۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-21-12-12-1984-4040030trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۲ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۷-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۷-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-55 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خيام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۵۶۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۱۱۶۲۴ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۳۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۷۸) - ثبت سفارش شماره ۱۹۲۶۵۹۹۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۸۱: (۷۸-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۷۸-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۸-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۸-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۸-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۸-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. (۷۸-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۷۲۱۰ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 13-21-12-13-40400301984-trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۲ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۸-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۸-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-56 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۲۵ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱,۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۷۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵,۰۸,۰۲ - ۴۹۵,۶۳,۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴,۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۱۹,۴۲۲,۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۶,۳۹۷,۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲,۱۸۶,۹۷۵,۸۸۹ ریال.

۷۹) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۳۲۱۵۵ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۶۹۹۸: ۷۹-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷,۰۶,۲۰ برابر با ۱۳۹۳,۰۳,۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۷۹-۲) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۷۹-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۷۹-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۷۹-۵) - پروفوم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۷۹-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷۹-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۴۰۹۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 43-21-12-40400301984-trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۲ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۷۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۷۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-57 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۲۶ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۷۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

۸۰) - ثبت سفارش شماره ۲۳۶۰۳۷۱۰ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۰۰۹: (۸۰-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۰-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۸۰-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۸۰-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۸۰-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۸۰-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۸۰-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۶۹۳۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 11-21-12-1984-400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شوند. ۸۰-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۰-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-58 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۲۷ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۸۰-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نرخ آزاد یورو: ۳۹,۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷,۳۱۹,۴۲۲,۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹,۵۰۶,۳۹۷,۹۹۵ ریال - مابه
التفاوت: ۲,۱۸۶,۹۷۵,۸۸۹ ریال.

(۸۱) - ثبت سفارش شماره ۲۰۳۴۶۰۵۶ و ایزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۰۲۳: (۸۱-۱) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷,۰۶,۲۰ برابر با ۱۳۹۶,۰۳,۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۱-۲) - تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۸۱-۳) -
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۸۱-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس
از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۸۱-۵) - پروفورم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینوويس، اینوويس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۸۱-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۸۱-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۳۸۰۷ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 41-21-12-1984-40400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای دو پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸۱-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۱-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-59 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۲۸ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۸۱-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۲) - ثبت سفارش شماره ۲۰۳۴۶۱۶۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۰۴۷: ۸۲-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۸۲-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۸۲-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۸۲-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۸۲-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۸۲-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. ۸۲-۷)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۶۷۸۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-21-22-trnz40400301984 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۳ پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸۲-۸)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکمی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۲-۹)- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-60 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۶۲۹ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۸۲-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۸۳) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۳۳۲۷۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۰۶۱: (۸۳-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۳-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۸۳-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۸۳-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۸۳-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۸۳-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. ۷-۸۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۷۵۰۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 17-21-12-17-40400301984-trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۳ پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانیتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸-۸۳) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۸۳) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-65 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۳۴ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۸۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۸۴) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۶۸۵۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۰۸۵: (۸۴-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۴-۲) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۸۴) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۸۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۸۴) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۸۴) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۰۱۳۳۲ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۸۴) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۳۶۴۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که شماره بارنامه مندرج در آن 17-21-12-1984-40400301trnz (خالی) و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۶۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۳ پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۸۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۸۴) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم 66-1612 k1 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۳۵ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۸۴-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال. (۸۵) - ثبت سفارش شماره ۲۰۳۴۶۴۰۸ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۰۹۲: (۸۵-۱) - در برنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی برنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۵-۲) - تصویر برنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۸۵)-
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۸۵)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس
از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۸۵)- پروفرم
اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت
گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و
بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه
و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۸۵)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد
۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده
و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار
داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده
مشاهده نشد. (۷-۸۵)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۷۷۹۰ مورخه
۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 18-21-12-18-40400301984-trnz و تاریخ
(خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در
سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس
قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۳ پالت به وزن ۱،۰۲۰
کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۸۵) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵,۶۶۳,۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۸۵) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-67 مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵,۰۳,۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۳۶ مورخه ۲۰۱۶,۰۵,۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵,۰۶,۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱,۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵,۰۹,۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵,۰۷,۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۱,۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶,۰۵,۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۸۵) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

۸۶- ثبت سفارش شماره ۱۹۹۵۸۳۷۹ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۰۲: ۸۶-۱- در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۸۶-۲- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۸۶-۳- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۸۶-۴- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۵۹۲

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۸۶) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۸۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۸۶) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۱۰۷ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 19-12-21-1984-12-21-19 trnz4040030 تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۳ پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۸۶) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۸۶) - صرف نظر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-68 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۳۷ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۸۶-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۶۲۶،۳۰۰،۱۶۲ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۶،۸۷۸،۰۵۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۷) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۴۴۳۷۴ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۱۹: ۸۷-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۸۷-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۸۷-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۸۷-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۸۷-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۸۷-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۸۷-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۱۱۰۷ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 19-21-12-1984-40400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۷۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۳ پالت به وزن ۱،۰۲۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸۷-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۸۷-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-69 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۶۳۸ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۲۰ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۸۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۸۸) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۵۳۴۷ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۲۶: (۸۸-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۸-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۸۸-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۸۸-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۸۸-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۸۸-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به شماره ۰۱۳۴۲ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۷-۸۸) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۴۲۳۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-05 و به تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پارت به وزن ۱۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۸۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۸۸) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-22 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۸ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۹۱ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینویس و پکینگ لیست ۱،۰۴۴ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۵ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۱۰-۸۸) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۸۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۵۵۷۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۳۳ : ۸۹-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرا اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۸۹-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۸۹-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۸۹-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۸۹-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۸۹-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۸۹-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۴۵۷۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-21-06 و تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۲ پالت به وزن ۱،۰۴۴ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابریان ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۸۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-23 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۹۲ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۸ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۴۴ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۸۹-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۹۰) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۵۶۸۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۵۷: (۹۰-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۰-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۹۰-۳)-
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۹۰-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس
از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۹۰-۵)- پروفرم
اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت
گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و
بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه
و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۹۰-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد
۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده
و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار
داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده
مشاهده نشد. ۹۰-۷)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۶۶۶۹ مورخه
۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 16-21-12-1984-40400301trnz و تاریخ
(خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در
سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس
قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۵۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای ۲ پالت به وزن ۱،۰۴۴
کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸-۹۰- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکمی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۹۰- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-24 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۵۹۳ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۴۴ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکمی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۹۰-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۹۱) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۵۸۱۲ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۷۱: (۹۱-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۱-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۹۱-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۹۱-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۹۱-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۱-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۹۱-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۷۹۰۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 05-1984-30140030trnz (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۹۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۲۸ گمرک غرب تهران فقط برای ۲ پالت به وزن ۱۳۷۰ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۹۱-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۱-۹) - صرف نظر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-25 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۹۴ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۱،۰۳۴ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۱-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۶۱۲ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۶۲۶،۳۰۰،۱۶۲ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۶،۸۷۸،۰۵۶ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۲)- ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۶۲۴۵ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۸۸: ۹۲-۱)- در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. ۹۲-۲)- تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۹۲-۳)- بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۹۲-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۹۲-۵)- پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۲-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۹۲-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۳۴۰۳ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 06-06-301984-40400301trnz (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده براساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۹۲- (۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۲-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-26 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۵۹۵ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۲-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۹۳) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۶۸۲۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۱۹۵: (۹۳-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۳-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۹۳-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۹۳-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۹۳-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۳-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشاهده نشد. ۷-۹۳) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۶۳۸۵ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-11 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۱۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانیتیر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۸-۹۳) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹-۹۳) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-28 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۹۷ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۶۱۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۳-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۹۴) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۲۸۳۴۰ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۲۰۵: (۹۴-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۴-۲) - تصویر بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۳-۹۴) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۴-۹۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۵-۹۴) - پروفوم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۶-۹۴) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۷-۹۴) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۴۹۳۲ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-12 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸-۹۴) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹-۹۴) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-29 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۵۹۸ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۰۹ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۴-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

(۹۵) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۲۸۴۵۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۲۱۲: (۹۵-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۵-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۹۵-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۹۵-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۹۵-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۵-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده به شماره ۱۲۰۴۵ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۹۵-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۵۳۱۵۸ مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۰۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 12-13-1984-40400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاه ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۹۵-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۵-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-30 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۵۹۹ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد:
۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۹۵۶ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۳۷۰ ریال؛
خرید: ۱۷،۳۱۹،۴۲۲،۱۰۶ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۱۸۶،۹۷۵،۸۸۹ ریال.

۹۶) - ثبت سفارش شماره ۱۸۶۲۸۵۶۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۲۲۹: ۹۶-۱) - در
بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت
Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر
است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر
پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی
مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران
نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل
بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. ۹۶-۲) - تصویر بارنامه
موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان
فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی
مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۹۶-۳) -
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۹۶-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۹۶-۵) - پروفرم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۶-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۹۶-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۳۷۲۴۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۰ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن trnz40400301984-12-14 و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۹۶-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۶-۹) - صرف نظر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفورم k1612-31 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفورم شماره ۱۱۶۰۰ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۶-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد یورو: ۳۹،۵۴۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۹۰،۶۲۶،۷۹۰ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۹۴،۰۷۹،۶۳۲ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۷) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۱۶۷۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۲۳۶: ۹۷-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سؤال بانک هم واقع نشده است. ۹۷-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. ۹۷-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. ۹۷-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. ۹۷-۵) - پروفورم اینویس، اینویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. ۹۷-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. ۹۷-۷)- در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۴۷۰۷۶ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۳۱ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 17-12-1984-40400301trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده براساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. ۹۷-۸)- به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. ۹۷-۹)- صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-32 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۶۰۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۷-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۹۸- ۱۳۹۵،۰۲،۰۸ - ۴۹۵،۴۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال. (۹۸) - ثبت سفارش شماره ۲۲۲۳۱۷۸۶ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۲۴۳: (۹۸-۱) - در بارنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفرا اینویس، پکینگ لیست و گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی بارنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۸-۲) - تصویر بارنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۹۸-۳) - بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله (Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه، شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۹۸-۴) - بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۹۸-۵) - پروفورم اینوویس، اینوویس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۸-۶) - بر روی گواهی مبدأ به تعداد ۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده مشاهده نشد. (۹۸-۷) - در پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۲۱۴۱۱ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۸، ۱۰، ۲۰۱۷ ملاحظه می شود که شماره بارنامه مندرج در آن 18-12-1984-4040030184 trnz و تاریخ (خالی) درج شده که با شماره و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده براساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۲۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابرن ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۹۸-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۳۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۸-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-33 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۰۲ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاکمی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکمی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. (۹۸-۱۰) - تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال. (۹۹) - ثبت سفارش شماره ۹۶۴۸۷۱۴۳ و ابزار پرداخت پرونده به شماره ۹۵۶۳۷۲۵۰: (۹۹-۱) - در برنامه به شماره UHC17030077 تاریخ ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ نام فرستنده شرکت Beijing hezhong-huimei international trading درج شده که با نام مندرج در سایر اسناد حمل مغایر است. تعداد ۶ مهر متنوع بر روی آن نقش بسته که همانند تمام مهرهای هستند که بر روی اسناد اکثر پرونده های ارزی مرتبط با این گروه از قبیل اینویس، پروفورما اینویس، پکینگ لیست و گواهی مبداهای موجود در بانک های مختلف، از جمله سامان، سرمایه، اقتصاد نوین، مسکن و رفاه کارگران نقش بسته و مشاهده می شود. ضمن اینکه معلوم نیست تعداد ۶ مهر غیرواقعی و صوری به چه دلیل بر روی برنامه نقش بسته که مورد توجه و سوال بانک هم واقع نشده است. (۹۹-۲) - تصویر برنامه موصوف به شرح فوق، که عملاً در ۷۵ پرونده از پرونده های موجود در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز مورد استفاده واقع شده است، توسط تعداد ۷۵ فقره قبض انبار در کوتاژهای گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورد استفاده واقع شده و هیچ اثری از اعتراض یا عدم قبولی شعبه بانک ملاحظه نمی شود. (۹۹-۳)-
بر روی بارنامه می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی به عنوان نماینده دریافت محموله
(Receiving Agent) درج می شده است که در این بارنامه ملاحظه نمی شود. همچنین بر روی بارنامه،
شماره و تاریخ بیمه نامه ملاحظه نمی شود. (۹۹-۴)- بیمه نامه موجود در پرونده، برای محموله عدس
از کانادا تهیه شده است و هیچ انطباقی با کالای حمل شده توسط بارنامه ندارد. (۹۹-۵)- پروفرم
اینووایس، اینووایس و پکینگ لیست در اسناد حمل موجود به صورت کاغذ A4 بدون سربرگ پرینت
گرفته شده و نام فرستندگان مندرج در آنها (ZUKAN) با نام فرستندگان مندرج در گواهی مبدأ و
بارنامه Beijing hezhong-huimei international trading مغایر است. لذا نام فرستنده مندرج در بارنامه
و گواهی مبدأ با نام مندرج در ثبت سفارش نیز مغایر می باشد. (۹۹-۶)- بر روی گواهی مبدأ به تعداد
۴ مهر متنوع و صوری، دقیقاً همانند مهرهایی که به شرح بند قبلی بر روی بارنامه نقش بسته، زده شده
و بانک هم علی رغم اینکه امکان وجود اصول واقعی این اسناد، وجود ندارد، آن را مورد پذیرش قرار
داده است. علی رغم ارائه تصویر گواهی مبدأ به بانک، در سامانه گمرکی، گواهی مبدأ بارگذاری شده
به شماره ۰۱۳۶۹ مورخه ۲۰۱۷،۰۶،۲۰ مشاهده می شود که نه تنها با گواهی مبدأ ارائه شده به بانک
مغایر است، بلکه با عنایت به مندرجات بارنامه دریایی و وزن مندرج در آن برای تعداد ۷ دستگاه
کانتینر، از هر نظر غیرقابل قبول بوده و صوری بودن آن مورد تشخیص واقع می شود. (۹۹-۷)- در
پرتال ارزی سامانه اطلاعات گمرکی، کوتاژ شماره ۲۳۴۲۵۹۲۱ مورخه ۲۰۱۷،۱۰،۲۹ ملاحظه می شود
که شماره بارنامه مندرج در آن 01-21-12-1984-4040030trnz (خالی) درج شده که با شماره
و تاریخ بارنامه موجود در پرونده بانک مغایر می باشد، در ضمن در سامانه گمرکی درخصوص این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کوتاژ هیچ بارنامه ای بارگذاری نشده و محموله وارد شده بر اساس قبض انبار شماره ۱۵۵۳۷۳۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۳۱ گمرک غرب تهران فقط برای یک پالت به وزن ۸۲۶ کیلوگرم توسط شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران ثبت شده که با وزن مندرج در بارنامه مغایر بوده و حتی منطبق با محموله یک دستگاه کانتینر نبوده که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن بارنامه و تصویر کوتاژ ارائه شده می باشد لذا پروانه گمرکی ارائه شده غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۹۹-۸) - به اعتقاد این هیأت، مجموعه مغایرت های موجود حاکی از عدم ورود محموله موجود بوده و در قبال حواله مبلغ ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو کالایی وارد کشور نشده است. (۹۹-۹) - صرف نظر از اینکه به اعتقاد این هیأت محموله ای در قبال ارز حواله شده وارد کشور نشده است، با عنایت به اینکه در اسناد ارائه شده به بانک مغایرت های آشکاری قابل مشاهده می باشد، از جمله؛ برای شماره پروفرم k1612-36 مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ کالای (خط تولید کاغذ تمام اتوماتیک) ثبت سفارش افتتاحی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ ثبت شده که مقدم بوده؛ سپس برای همان شماره مجوز برای پروفرم شماره ۱۱۶۰۵ مورخه ۲۰۱۶،۰۵،۰۱ ثبت سفارش جایگزین، به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۱۰ با کالای عدس ثبت شده است در حالی که ظاهراً محموله بر اساس ثبت سفارش بدوی، وارد شده و این امر امکان ارسال پیام سوئیفتی با نام کالای عدس را برای خریدار مهیا کرده اما در نهایت بارنامه ارائه شده به بانک با کالای خط تولید کاغذ اتوماتیک منطبق می باشد. در ضمن وزن کالا در بارنامه ۷۲ تن درج شده اما در اینوویس و پکینگ لیست ۸۲۶ کیلوگرم می باشد که این اختلاف فاحش وزن، غیرقابل قبول بوده و حاکی از صوری بودن اسناد ارائه شده می باشد. همچنین مدت اعتبار ثبت سفارش ۱۳۹۵،۰۹،۰۳ بوده و سند حواله ارزی حاکی از انتقال ارز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۶ با نام عدس بوده است. لذا متقاضی حداکثر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدت ۶ ماه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۱،۰۶ مهلت ارائه اسناد داشته است. در حالی که تاریخ ارائه اسناد به بانک ۱۳۹۶،۰۵،۲۶ است که قریب به پنج ماه با تأخیر ارائه شده و مورد پذیرش بانک نیز واقع شده است. ۹۹-۱۰- تفاوت حاصل از خرید از بانک مرکزی و فروش در بازار آزاد به این شرح می باشد: ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ - ۴۹۵،۶۶۳،۵ یورو؛ نرخ مبادله ای یورو: ۳۴،۷۰۸ ریال - نرخ آزاد: ۳۹،۳۷۰ ریال؛ خرید: ۱۷،۱۹۶،۵۴۷،۱۵۸ ریال، فروش: ۱۹،۵۰۶،۳۹۷،۹۹۵ ریال - مابه التفاوت: ۲،۳۰۹،۸۵۰،۸۳۷ ریال.

ب-۶-۲- تحلیل گزارش درخصوص مجموعه پرونده ارزی و مکاتبات داخلی بانک شعبه سلمان فارسی که حائز اهمیت به نظر می رسد:

۱- در این پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برابر تعهدنامه های ورود، ترخیص و ارائه پروانه گمرکی و اسناد خرید کالا، متعهد بوده در قبال دریافت مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو معادل ۱،۷۰۷،۸۴۴،۸۵۶،۷۰۶ ریال که در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ الی ۱۳۹۵،۰۸،۲ تحت ۹۹ فقره حواله ارزی به نرخ مبادله ای، در شعبه سلمان فارسی اهواز ثبت و حواله شده و مقرر بوده است نسبت به وارد نمودن کالا و ترخیص آن طی مهلت قانونی از گمرک اقدام نماید. در حالی که بر اساس یافته های هیأت کارشناسی بنا به دلایلی از قبیل مغایرت های اسناد از حیث تقدم و تأخر تاریخ ها، نام های مغایر ذی نفعان، اوزان و نوع محموله، شماره اسناد خرید و گواهی مبدأهای صوری، مهر واحد بر روی اسناد خرید و اسناد حمل و گواهی های مبدأ، مغایرت های اطلاعات مندرج در پروانه های گمرکی به خصوص از حیث تاریخ و شماره های بارنامه های مندرج بر روی پروانه های گمرکی، اسناد حمل و گواهی مبدأ واحد استفاده شده در چندین فقره حواله ارزی، فقدان ثبت سفارش های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصلاحی متناسب با تغییرات مکرر و پی در پی در مبادی و مقاصد کالا، نوع و وزن کالا، تعرفه گمرکی و فقدان نام کشتی و نام نماینده متصدی حمل مقصد بر روی بارنامه ها و همچنین، با عنایت به مسئولیت شعبه بانک در زمینه بررسی دقیق اسناد ارائه شده از ناحیه متقاضی و عدم دقت کافی در بررسی اسناد ارائه شده و کشف مغایرت های فاحش در آنها، از جمله مغایرت نوع کالا در اسناد خرید با اسناد حمل و پروانه های ارائه شده گمرکی، عدم اقدام به موقع وفق مجموعه مقررات بانک مرکزی در خصوص رفع تعهدات ارزی وارد کنندگان، مجوزهای متنوع و متغایر بانک مرکزی در ارائه مهلت های خارج از مقررات ارزی برای ارائه اسناد حمل و پروانه گمرکی به متقاضیان و ... ورود محموله ای در ازای ارزشهای حواله شده در پرونده های ارزی شعبه سلمان فارسی اهواز محرز تشخیص داده نمی شود. ۲) - بعد از وصول تصویر پروانه های گمرکی توسط بانک مشخص می شود ۸۹ فقره از پرونده های ارزی شعبه سلمان فارسی دارای مغایرت شماره تعرفه در گمرک و اسناد بانک می باشد که متعاقباً با شکایت و پیگیری واحد حقوقی بانک کشاورزی، بر اساس آرای سازمان تعزیرات حکومتی به موجب دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۲۵۰ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۹ به شرح رأی صادره مبنی بر بازگرداندن عین ارز به مبلغ ۶،۵۵۸،۶۷۱ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال از شعبه هفتم بدوی تعزیرات حکومتی اهواز که در شعبه سوم تجدیدنظر تعزیرات استان تأیید و قطعی شده و بر اساس دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۱۹۰۰۰۴۰۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۸،۰۵ اصداری از شعبه هفتم تعزیرات حکومتی اهواز، که به اعاده عین ارز به مبلغ ۹۸۹،۰۰۰ یورو و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال بر اساس دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۱۷۰۰۷۰۰۰۶۲۵ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۲۹ اصداری از شعبه پنجم تعزیرات حکومتی اهواز، که به اعاده عین ارز به مبلغ ۳۸،۳۹۸،۰۸۳ یورو و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعلیق کارت بازرگانی به مدت یک سال و مجموعاً به مبلغ ۴۵,۹۴۵,۷۸۴ یورو برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شخص آقای مجتبی کحال زاده محکومیت در پی داشته که در مرحله اجرای احکام می باشند. (۳) - بر اساس نامه شماره ۲۴۷۲,۱۳۲ مورخه ۱۳۹۶,۰۴,۱۰ ریاست و معاونت ارزی بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز خطاب به وزارت صنعت و معدن و تجارت استان تهران با موضوع تمدید ۷۵ فقره ثبت سفارش حواله های ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درخواست شده که: (۳-۱) - تغییر گمرک مقصد به بندر امام خمینی؛ (۳-۲) - تغییر نوع کالا به خط تولید کاغذ از خمیر - تمام اتوماتیک؛ (۳-۳) - تغییر کد تعرفه کالا به ۸۴۳۹۲۰۰۰؛ (۳-۴) - تغییر کشور مبدأ حمل و تولیدکننده به چین یا ایتالیا انجام شود (صفحه ۱۷۸ پرونده مادر). (۴) - در همین راستا به موجب نامه شماره ۲۴۲,۲۳۴ مورخه ۱۳۹۶,۰۴,۱۰ خطاب به اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی اظهارشده است که: «... شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پس از گذشت ۹ ماه از ارسال حواله های ارزی به تعداد ۹۹ فقره اسنادی مغایر با ثبت سفارش های انجام شده و پروفرم های صادره به شعبه اظهار نموده است، از طرفی این شرکت مورخه ۱۳۹۶,۰۴,۰۸ درخواست تمدید ثبت سفارش و تغییراتی شامل نوع کالا، تعرفه، گمرک و کشور مبدأ داشته و اسنادی که به شعبه ارائه گردیده از لحاظ مبلغ کمتر از حواله های ارسالی بود و قابل توجه اینکه هیچ گونه الحاقیه بیمه نامه و گواهی بازرسی ارائه نشده و پروفرمایی مستقل بابت هر حواله به علت تغییرات جدید ارائه نداده است». (۵) - شایان ذکر می داند که از نظر این هیأت، کلیه اسناد موجود در پرونده های ارزی این شعبه غیرواقعی تشخیص داده شده در حالی که از ناحیه شعبه بذل توجهی کافی به مغایرت های موجود در اسناد نشده است. کما اینکه، رییس شعبه سلمان فارسی به موجب نامه شماره ۲۴۲,۱۵۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۱۵ خطاب به اداره کل عملیات ارزی اظهار داشته: «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت ۷۵ فقره حواله ارزی سال ۱۳۹۵ اسنادی به صورت یکپارچه در ۳ لیست ۲۵ تایی بابت سیاهه تجاری و لیست عدل بندی و یک بارنامه و گواهی مبدأ واحد بوده همچنین بابت تغییرات فوق در ثبت سفارش ها الحاقیه بیمه و گواهی بازرسی ارائه نموده است» با چنین اظهاراتی معلوم نیست به چه دلیل، شعبه معتقد بوده که فقط کالای پارت هایی از پرونده های چند پارتی که مبادرت به ارائه اسناد نشده، در واقع رفع تعهد نشده و اسناد بقیه پارت ها را مورد تأیید قرار داده است؟». (۶) - اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی به موجب نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۷۴۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۲۱ خطاب به رئیس شعبه سلمان فارسی خلاصتاً چنین اظهار نموده است: «... پذیرش اسناد حمل واصله مربوط به حواله های انجام شده با توجه به مغایرت اعلام شده منوط به قبول کلیه مسئولیت های مترتبه توسط خریدار و همچنین تمدید مهلت ارائه اسناد حمل ثبت سفارش های فوق الذکر تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ مشروط به اخذ تعهد از متقاضی مبنی بر ارائه اسناد ظرف مهلت مقرر و پذیرش کلیه آثار و تبعات ناشی از عدم ارائه اسناد با رعایت سایر ضوابط و مجموعه مقررات ارزی بلامانع خواهد بود. ضمناً رفع تعهد ارزی مربوطه منوط به ارائه پروانه سبز گمرکی حاکی از ترخیص قطعی کالا (به لحاظ کمی و کیفی) مطابق با اسناد حمل و سایر مدارک مربوطه می باشد». (۷) - اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی (آقای سید علی شعبی و آقای آرش بادپا) به موجب نامه شماره ۹۶،۱۵۰۳۶۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۵،۱۷ خطاب به اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی اظهار داشته است. «پذیرش اسناد حمل واصله مربوط به حواله های انجام شده با توجه به مغایرت اعلام شده منوط به قبول کلیه مسئولیت های مترتبه توسط خریدار و همچنین تمدید مهلت ارائه اسناد حمل ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش های فوق الذکر تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۳۱ مشروط بر اخذ تعهد از متقاضی مبنی بر ارائه اسناد ظرف مهلت مقرر و پذیرش کلیه آثار و تبعات ناشی از عدم ارائه اسناد با رعایت سایر ضوابط و مجموعه مقررات ارزی بلامانع خواهد بود. ضمناً رفع تعهد ارزی مربوطه منوط به ارائه پروانه سبز گمرکی حاکی از ترخیص قطعی کالا (به لحاظ کمی و کیفی) مطابق با اسناد حمل و سایر مدارک مربوطه می باشد. در این خصوص اضافه می نماید که معلوم نیست اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی، بر اساس کدام اختیارات حاصله از مقررات ارزی، چنین مجوزی را صادر نموده که مسئولیت و آثار مغایرت ها را شخص متخلف از مقررات بانک مرکزی، رأساً قبول کند و بانک عامل هم بپذیرد؟ آنهم با این انشاء: «پذیرش اسناد حمل واصله مربوط به حواله های انجام شده با توجه به مغایرت اعلام شده منوط به قبول کلیه مسئولیت های مترتبه توسط خریدار ... بلامانع خواهد بود؟» علی رغم مغایرت های بسیار فراوانی که در پرونده های ارزی این شعبه از ابعاد مختلف ملاحظه می شود، به نظر می رسد که اداره مزبور اختیاری فراتر از مقررات ارزی بانک مرکزی به خود قائل شده است. همه اینها در حالی ست که کلیه پروانه های گمرکی و اسناد خرید و حمل ارائه شده به بانک و موجود در پرونده ها، از نظر این هیأت صوری و غیرقابل استناد تشخیص داده شده و صرف نظر از مغایرت اعلام شده از ناحیه بانک، که عمدتاً مبتنی بر تفاوت در تعرفه می باشد، حتی با فرض عدم مغایرت در تعرفه هم، اسناد صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۸) - بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز به موجب نامه شماره ۲۴۲،۱۷۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ خطاب به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اظهار داشته: «... با توجه به اتمام مهلت قانونی مقرر جهت ارائه برگ سبز حواله های ارزی صادره سال ۱۳۹۵ به تعداد ۹۹ فقره نسبت به صدور برگ سبز کلیه حواله های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ اقدام فرمایید». همچنین، این بانک، به موجب نامه شماره ۲۴۲،۲۰۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ خطاب به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اظهار داشته: «... خواهشمند است نسبت به ارائه پروانه سبز مابقی پارت های اسناد ثبت سفارش ها و رفع مشکلات بیش بود و کسر تخلیه و اصلاح شماره ابزار پرداخت و رفع مغایرت تعرفه و ارائه گواهی بازرسی جهت کالاهای جو دامی و ذرت جهت رفع تعهد با توجه به اتمام مهلت قانونی جهت پروانه سبز ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ اقدام فرمایید». ۹- قابل ذکر است که مهلت ارائه اسناد به سررسید ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ به استناد نامه به شماره ۹۶،۲۵۶۶۳۳ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ و سپس به سررسید ۱۳۹۶،۱۱،۳۰ به استناد نامه به شماره ۲۴۲،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۱۸ بابت مهلت تمدید ارائه برگ سبز بابت ۱۷ فقره ارزی سال ۱۳۹۵ و نهایتاً به سررسید ۱۳۹۶،۱۱،۳۰ خطاب به بانک کشاورزی از ناحیه بانک مرکزی ارائه شده است که جملگی منوط به قبول کلیه مسئولیت های مترتبه توسط خریدار با رعایت سایر ضوابط و مقررات بلامانع اعلام شده است. ۱۰- در حالی که به موجب بند ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی تحت عنوان «نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا» مهلت ارائه پروانه گمرکی به این شرح تعیین تکلیف شده است: «۱-۲- مهلت ارائه پروانه گمرکی ورود و ترخیص قطعی کالا بابت اعتبارات - بروات اسنادی از تاریخ واریز - ظهنویسی اسناد حمل (هر کدام مقدم باشد) و بابت حواله های ارزی از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز حداکثر بمدت ۳ ماه خواهد بود. ۲-۲- تمدید مهلت ارائه پروانه گمرکی ورود و ترخیص قطعی کالا در صورت درخواست واردکننده و همچنین ارائه قبض انبار یا اعلام گمرک مربوطه حاکی از احراز ورود کالا به گمرک، حسب صلاحدید بانک عامل، حداکثر به مدت ۶ ماه دیگر (مجموعه ۹ ماه) با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود. ۲-۳- چنانچه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واردکننده در مهلت های مقرر نسبت به ارائه اسناد حمل مربوطه و همچنین اسناد و مدارک مثبت حاکم از ورود و ترخیص قطعی کالا و ایفای تعهد اقدام ننماید، بانک عامل موظف است، مراتب را طبق نامه عمومی شماره ۹۴،۶۸۵۵۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۱۹ و در صورت عدم تحقق مفاد نامه مذکور ضمن ضبط وثیقه مأخوذه (موضوع تبصره ۴ آتی بند (ی) بخش اول مجموعه مقررات ارزی) در چارچوب بند ۱۴ این مجموعه پیگیری نماید». با عنایت به اینکه ثبت سفارش های موجود در شعبه سلمان فارسی اهواز در بازه زمانی اردیبهشت و خرداد سال ۱۳۹۵ انجام شده و در حد فاصل تاریخ های ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ الی ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ تحت ۹۹ فقره حواله ارزی به نرخ مبادله ای جمعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو معادل ۱،۷۰۷،۸۴۴،۸۵۶،۷۰۶ ریال ثبت و حواله شده است و نظر به اینکه به موجب بند د- ۲ بخش اول مجموعه مقررات بانک مرکزی، مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا، حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی بوده است، لذا، متقاضی حداکثر تا فروردین ماه سال ۱۳۹۶ فرصت ارائه اسناد و مآلاً پروانه گمرکی را داشته است. صرف نظر از تشخیص غیرواقعی بودن اسناد مورد استفاده در پرونده های ارزی این شعبه، مجوز بانک مرکزی به منظور ارائه اسناد متقاضی طی چندین مرحله و نهایتاً تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۳۰ را در راستای مقررات ارزی بانک مرکزی ارزیابی نمی کند و مغایرت این اقدام اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی را با مقررات ارزی بانک مرکزی، محرز تشخیص می دهد.

ب-۶-۳) - مجموع مابه التفاوت حاصل از خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد:
۲۲۸،۶۷۷،۸۶۶،۲۴۷ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۶-۴) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه اهواز:

به استناد مدارک استخراجی از سامانه روزنامه رسمی کشور: اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۴،۱۲،۱۹: آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره) در این مقطع، دارنده حق امضاء مجاز برای اسناد تعهدآور، مدیرعامل به تنهایی همراه با مهر شرکت بوده است. اسامی هیأت مدیره و سمت های آنها در تغییرات مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخه ۱۳۹۵،۰۹،۲۸ (روزنامه رسمی شماره ۲۰۹۹۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۱،۲۴): آقای مجتبی کحالزاده (رییس هیأت مدیره)، خانم سیده معصومه حسینی مطلق (نایب رییس هیأت مدیره و مدیرعامل) و خانم اعظم فیضی (عضو هیأت مدیره) در این مقطع، دارنده حق امضاء مجاز برای اسناد تعهدآور، مدیرعامل به تنهایی همراه با مهر شرکت بوده است؛ که بایستی نسبت به کل تعهدات ایجاد شده شرکت پاسخگو باشند. ۱) - آقای مجتبی کحالزاده: میزان تعهدات آقای مجتبی کحالزاده در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۴،۶۲۱،۸۷۰ فرانک سوئیس، ۱۹۸،۰۹۲ ریال عمان، ۴۹۰،۰۱۸،۸۸۵ لیر ترکیه، ۱۳۴،۴۱۰،۲۶۷،۹۰۵ وون کره جنوبی، ۷،۱۹۱،۱۴۰،۹۷۶ یین ژاپن، ۳۶۳،۹۶۹،۷۴۸ یورو، ۲۷۳،۰۷۰،۳۱۵ درهم امارات، ۱۹،۶۸۸،۳۰۰ یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱ ریال می باشد. (۲) - خانم سیده معصومه حسینی مطلق: میزان تعهدات خانم سیده معصومه حسینی مطلق در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک سوئیس، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵ لیر ترکیه، ۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵ وون کره جنوبی، ۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶ ین ژاپن، ۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸ یورو، ۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵ درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱ ریال می باشد. (۳) - خانم اعظم فیضی: میزان تعهدات خانم اعظم فیضی در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک سوئیس، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵ لیر ترکیه، ۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵ وون کره جنوبی، ۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶ ین ژاپن، ۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸ یورو، ۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵ درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱ ریال می باشد. (۵) - خانم منیر ارشادفر: میزان تعهدات خانم منیر ارشادفر در قبال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک سوئیس، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵ لیر ترکیه، ۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵ وون کره جنوبی، ۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶ ین ژاپن، ۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸ یورو، ۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵ درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱ ریال می باشد. ۶) - آقای امید اسدیگی: میزان تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۴,۶۲۱,۸۷۰ فرانک سوئیس، ۱۹۸,۰۹۲ ریال عمان، ۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵ لیر ترکیه، ۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵ وون کره جنوبی، ۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶ ین ژاپن، ۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸ یورو، ۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵ درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱ ریال می باشد. ۷) - آقای مرتضی شهیدزاده: به استناد مکاتبات موجود در بررسی پرونده های بانک کشاورزی و با عنایت به گزارش سازمان بازرسی کل کشور و همچنین گزارش سازمان اطلاعات به استحضار می رساند پس از انعقاد تفاهم نامه و امضای مصوبه هیأت مدیره شماره ۷ و ۸ مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و همچنین با عنایت به صدور دستور کلی تحت شماره ۵۳,۴۰۱,۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵,۰۵,۳۱ مبنی بر دریافت صرفاً چک از مشتریان ویژه و خوش حساب در قبال تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی که مغایر با مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در راستای اخذ ۳۵ درصد تضمین حواله های ارزی و ۱۵ درصد تضمین برات می باشد، از یک سو و از سوی دیگر تمدید مهلت ارائه مدارک به شرکت منجر به اخذ معادل ۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸ یورو توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی بعد از انعقاد تفاهم نامه، از بانک مرکزی گردیده است. لازم به توضیح است که اعطای مهلت به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان ماه ۱۳۹۶، حسب جلسه آقای شهیدزاده با آقای شریعتی استاندار خوزستان بوده است در حالی که ایشان در لایحه دفاعی خود این موضوع را انکار نموده اند. ۸) - آقای روح اله خدارحمی: حسب بررسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های بعمل آمده درخصوص آقای روح اله خدارحمی نکات آتی حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیر مجموعه خود آقای فنودی و آقای جلالیان در نامه ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، از وضعیت تعهدات ایفا نشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه ۶۲۱۳۶ م. حراست وزارت اقتصاد تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند. ایشان در پاسخ به تذکر حراست وزارت اقتصاد حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان و به نظر می رسد گزارشات و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، دستور تلفنی صادره آقای خدارحمی به آقای فهیمی درخصوص نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقلبانه شرکت آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنایی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده، لذا کلیه اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی شامل آقایان روح اله خدارحمی (کد ملی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۹۶۱۱۴۶۷۹۹۰)، بهرام طبیبی (کد ملی ۲۵۲۹۵۷۵۷۹۷)، محمد آریا (کد ملی ۲۵۹۰۳۶۰۰۱۰)، فرهاد
فنودی (کد ملی ۳۶۷۰۱۳۳۳۴۸)، محمدرضا غفوری (کد ملی ۰۰۵۶۲۴۸۳۵۰)، رضا حسینی (کد ملی
۴۹۴۹۴۸۶۲۹۲)، بهزاد نیکخواه (کد ملی ۱۵۳۲۵۶۴۳۱۷)، مسعود جلالیان (کد ملی ۳۲۵۶۶۰۹۰۱۵) در
این رابطه مسؤول بوده و باید پاسخگو باشند.

۶-۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (سهامی خاص):

الف) - متهم آقای امید اسدیگی به کد ملی ۰۰۷۹۹۷۳۲۶۴ مدیر عامل گروه صنعتی آریاک صنعت
داتیس به شماره ثبت ۳۵۰۴۸۸) با استفاده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (به شماره ثبت
۴۳۹۹۷۱) با مدیریت متهم آقای مهرداد رستمی چگنی به کد ملی ۰۰۷۳۱۷۹۹۱۸، ضمن تشکیل و
هدایت یک شبکه گسترده و تبانی با مدیران بانک اقتصاد نوین و صرافی آن بانک؛ نسبت به دریافت
مبالغ کلان ارز دولتی و فروش آن به نرخ بازار آزاد اقدام نموده و در نهایت در قبال ارزهای تخصیص
یافته هیچ گونه وارداتی به کشور نداشته و بدین صورت مبالغ کلانی را نصیب خود ساخته است.
شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۲،۰۳،۱۳ تحت شماره ۴۳۹۹۷۱ و با
شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۷۶۸۰۹ به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت انجام کلیه امور فعالیت های
عمرانی، ساختمانی از قبیل ساخت شهرک های صنعتی و مسکونیو کارخانجات، خرید و فروش و
صادرات و واردات، تهیه و توزیع و پخش انواع لوازم روشنایی و برقی و کلیه کالاهای مجاز بازرگانی
اعم از مواد غذایی، ماشین آلات صنعتی و ساختمانی و کلیه کالاهای مربوط به صنعت چوب، انجام
کلیه امورات مربوط انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی، شرکت در مناقصات و مزایدات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خصوصی و دولتی، ایجاد شعبه و نمایندگی در داخل و خارج از کشور، اخذ وام و تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی بوده است. وفق اساسنامه، سرمایه نقدی شرکت در زمان تأسیس مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به یکصد سهم ۵,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد. ترکیب سهامداران و اعضاء هیأت مدیره این شرکت بدین شرح است: ترکیب سهامداران و اعضاء هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: (۱) - نسترن رستمی چگنی؛ تعداد سهم: ۱؛ سمت: مدیرعامل و عضو هیأت مدیره؛ (۲) - مریم رستمی چگنی؛ تعداد سهم: ۱؛ سمت: نایب رییس هیأت مدیره؛ (۳) - مهرداد رستمی چگنی؛ تعداد سهم: ۹۸؛ سمت: رییس هیأت مدیره؛ براساس اساسنامه کلیه اوراق عادی و اسناد بهادار و تعهد آور شرکت با امضاء رییس هیأت مدیره منفرداً همراه با مهر شرکت معتبر است. مرکز اصلی فعالیت شرکت تهران، میدان ونک به سمت گاندی، ساختمان فرهاد، طبقه دوم می باشد. برابر آمار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران درخصوص ارزشهای تخصیص یافته به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، این شرکت تاکنون مجموعاً مبلغ چهارصد و شصت و شش میلیون و هشتصد و چهل و هشت و هفتصد و نود و هفت (۴۶۶,۸۴۸,۷۹۷) دلار آمریکا ارز دولتی به عاملیت بانک های اقتصاد نوین، انصار، شهر و مسکن دریافت نموده است. جزییات ارزشهای تخصیص یافته برای این شرکت بدین شرح است: وضعیت ارزشهای تخصیص یافته برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: (۱) - بانک اقتصاد نوین؛ شعبه بلوار اسفندیار؛ تعداد ثبت سفارش: ۵۶۷ فقره؛ مبلغ: ۳۸۰,۴۰۰,۶۳۰ دلار؛ (۲) - بانک انصار؛ شعبه مرکزی خرم آباد؛ تعداد ثبت سفارش: ۴۱ فقره؛ مبلغ: ۲۶,۸۹۵,۶۴۷ دلار؛ (۳) - بانک شهر؛ شعبه اصفهان - تعداد ثبت سفارش: ۴ فقره؛ مبلغ: ۴۳,۹۲۵,۰۸۶ دلار؛ شعبه ایران زمین مهستان - تعداد ثبت سفارش: ۱ فقره؛ مبلغ: ۹,۳۸۴,۸۴۰ دلار؛ (۴) - بانک مسکن؛ شعبه مرکزی تهران؛ تعداد ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش: ۱۰ فقره؛ مبلغ: ۶,۲۴۲,۵۹۴ دلار؛ جمع کل: تعداد ثبت سفارش: ۶۲۳ فقره؛ مبلغ: ۴۶۶,۸۴۸,۷۹۷ دلار؛ مشخص است بانک اقتصاد نوین (شعبه بلوار اسفندیار) در بین سایر بانک های عامل بیشترین سهم را در ارزشهای تخصیص یافته برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس داشته است، به نحوی که ۸۱ درصد از کل ارزشهای تخصیص یافته مربوط به این بانک است.

۱- عملکرد شرکت در بانک اقتصاد نوین: باتوجه به اطلاعیه واصله و همچنین حجم ارزشهای تخصیص یافته، عملکرد بازرگانی و ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین مورد بررسی قرار گرفت. بررسی وضعیت ثبت سفارش ها: براساس اطلاعات اخذ شده از بانک مرکزی با موضوع خرید ارز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، اطلاعات ثبت سفارش های شرکت مذکور بدین شرح است: اطلاعات ۵۶۷ فقره ثبت سفارش براساس اطلاعات خرید ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران: ۱- کد تعرفه کالا: ۴۸۱۱۵۹۰۰؛ شرح کالا: کاغذ جهت روکش ام ادی اف؛ تعداد ثبت سفارش: ۱ فقره؛ ارزش دلاری: ۱,۰۶۷,۴۳۴؛ ۲- کد تعرفه کالا: ۸۴۷۹۳۰۰۰؛ شرح کالا: ماشین آلات صنایع چوب؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۵ فقره؛ ارزش دلاری: ۷,۸۷۳,۰۴۴؛ ۳- کد تعرفه کالا: ۸۴۷۹۵۰۰۰؛ شرح کالا: ربات های صنعتی برای بردهای الکترونیکی؛ تعداد ثبت سفارش: ۵۵۱ فقره؛ ارزش دلاری: ۳۷۱,۳۵۰,۱۴۵؛ جمع کل: تعداد ثبت سفارش: ۵۶۷ فقره؛ ارزش دلاری: ۳۸۰,۲۹۰,۶۲۳؛ (جزئیات ثبت سفارش ها) منحصر به زمان خرید ارز بوده و شامل اطلاعات اصلاحیه های اعمال شده بعدی بر ثبت سفارش ها نمی باشد. همچنین براساس اطلاعات اخذ شده از شعبه بلوار اسفندیار مفاد تمامی ثبت سفارش های انجام شده به عاملیت بانک اقتصاد نوین (مربوط به زمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انجام حواله ها که شامل ثبت سفارش های اصلاحیست) بدین شرح است: جزئیات ثبت سفارش های مأخوذه از شعبه: (۱) - شماره تعرفه: ۴۸۱۱۵۹۰۰؛ شرح کالا: کاغذ جهت روکش ام ادی اف؛ (۲) - شماره تعرفه: ۸۴۷۹۳۰۰۰؛ شرح کالا: ماشین آلات صنایع چوب؛ (۳) - شماره تعرفه: ۸۴۷۹۵۰۰۰؛ شرح کالا: ربات های صنعتی برای بردهای الکترونیک؛ (۴) - شماره تعرفه: ۸۴۰۴۲۰۰۰؛ شرح کالا: کندانسور برای ماشین های بخار؛ (۵) - شماره تعرفه: ۳۹۰۱۳۰۰۰؛ شرح کالا: پلی اتیلن سنگین گرید صنعتی؛ جزئیات پروفرم (پیش فاکتور) کلیه ثبت سفارش های اولیه (قبل از انجام اصلاحیه) بدین شرح است: اطلاعات پروفرم ثبت سفارش های اولیه: نام فروشنده: ZHONGSHAN JIA XIN IMPORT ANDEXPORT CO LTD؛ کشور ذینفع: ترکیه؛ کشور تولید کننده: ترکیه؛ مرز ورودی: بندرعباس؛ گمرک مقصد: خرم آباد؛ نوع ارز: یورو؛ در بررسی ها مشخص شد مشتری نسبت به انجام اصلاحیه هایی بر ثبت سفارش های اولیه اقدام نموده است. به عنوان نمونه، ۱۲۹ فقره از ثبت سفارش های اولیه اصلاح و موضوع کالای آن به کد تعرفه ۸۴۰۴۲۰۰۰ تحت عنوان کندانسور تغییر یافته است. جزئیات پروفرم ثبت سفارش های اصلاح شده بدین شرح است: اطلاعات ثبت سفارش های اصلاح شده: نام فروشنده: QINGDAO GOLDEN UNIVERSE CO LTD؛ کشور ذینفع: چین؛ کشور تولید کننده: چین؛ مرز ورودی: بندرعباس؛ گمرک مقصد: خرم آباد؛ نوع ارز: یورو؛ ارزش واردات این کد تعرفه در سطح کشور و برای کلیه شرکت ها از سال ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۷ حدود ۵۱ میلیون دلار می باشد. درحالی که ارزش ۵۵۱ فقره ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تحت همین کد تعرفه بالغ بر ۳۷۱ میلیون دلار (بیش از هفت برابر) بوده است. بنابراین استنباط می شود؛ ارزش پیش فاکتورهای ارائه شده مربوط به ثبت سفارش های انجام شده توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالای ربات های صنعتی تحت کد تعرفه ۸۴۷۹۵۰۰۰ بیش از ارزش واقعی اعلام شده است. بررسی نحوه معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس : حسب تحقیقات به عمل آمده مشخص شد معرفی و جذب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از طریق دفتر بانکداری شرکتی میرداماد بانک اقتصاد نوین صورت پذیرفته است، به نحوی که این شرکت طی نامه شماره ۹۴۰۵۲۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۴ عنوان رییس دفتر بانکداری شرکتی میرداماد ضمن ارسال تصویر پروفرم شماره SAZ-1 جهت واردات ماشین آلات ربات صنعتی به مبلغ ۶۲،۳۰۷،۰۰۰ یورو، درخواست خود را مبنی بر ارایه چک با مهر و امضاء شرکت و ضمانت آقای امید اسدیگی بابت ۳۵٪ تضمین ارائه برگ سبز گمرکی مطرح نموده است. دفتر بانکداری شرکتی میرداماد ضمن اخذ مدارک و مستندات لازم تنها سه روز پس از وصول درخواست مشتری گزارش اولیه ای را با پیشنهاد حداکثر سقف تعهدات برگ سبز گمرکی و حواله به مبلغ ۶۲ میلیون یورو بابت واردات ماشین آلات ربات صنعتی به شماره ۹۴۵۲۱۱،۲،۱۴۶۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۷ تهیه و به مدیریت امور اعتبارات بانک ارسال نموده است. در ادامه، مدیریت امور اعتبارات نیز تنها پس از یک روز گزارش اعتباری به شماره ۹۴۵۱۰،۶،۸۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۸ را با پیشنهاد افزایش سقف تضمین تعهد برگ سبز گمرکی به میزان «در حد کفایت» جهت طرح در کمیته عالی اعتبارات بانک تهیه و ارسال نموده که کمیته مذکور در همان روز ۱۳۹۴،۰۵،۲۸ تشکیل و با پیشنهاد مدیریت امور اعتبارات موافقت نموده است. وثایق و تضامین بابت ۳۵٪ مبلغ حواله ارزی، چک با امضاء شرکت و ضمانت آقای امید اسدیگی بوده است. در خصوص نحوه جذب و معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از کارشناس وقت دفتر بانکداری شرکتی (آقای مجید اخوان) سؤال به عمل آمد که نامبرده در پاسخ بیان نمود: «... شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بر اساس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اظهارات رییس دفتر بانکداری شرکتی از سوی مدیر بین الملل بانک (متهم آقای رضا انصاری اصیل) معرفی و بر همین اساس حسب دستور رییس دفتر بانکداری شرکتی (آقای پور مرعشی) مقرر گردید جلسه ای در دفتر بانکداری شرکتی برگزار گردد تا شرکت اقدام به معرفی فعالیت های خود نماید. لازم به ذکر است جلسه مذکور با حضور اینجانب و جناب آقای پورمرعشی با حضور متهم آقای امید اسدیگی و آقای امیرحسین اسدیگی (برادر امید) تشکیل یافت. خاطر نشان می گردد شماره تماس متهم آقای امید اسدیگی توسط آقای پور مرعشی به اینجانب ارائه گردید که براساس اظهارات ایشان شماره تلفن نامبرده توسط متهم آقای رضا انصاری اصیل (مدیر امور بین الملل وقت) به ایشان ارائه گردیده بود. در طی جلسه مدیران شرکت اقدام به معرفی هلدینگ خود که دارای شرکت های زیادی می باشد نموده و بخشی از فعالیت های شرکت را به صورت خلاصه معرفی نمودند که این شرکت نیز از مجموعه شرکت های گروه معرفی شد». علاوه بر موارد فوق الذکر، نقش و مدیریت متهم آقای امید اسدیگی در شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به موجب وکالت نامه شماره ۱۵۰۸۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۱۳ نیز مشهود می باشد؛ به نحوی که طی این وکالت نامه متهم آقای مهرداد رستمی چگنی (سهامدار اصلی و رییس هیأت مدیره شرکت) انجام کلیه امور خود نسبت به ۵۰ درصد از سهام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را به متهم آقای امید اسدیگی واگذار نموده که این مهم در گزارش های اعتباری تهیه شده توسط دفتر بانکداری شرکتی و مدیریت امور اعتبارات بانک مورد استناد قرار گرفته است. بررسی گزارش اعتبارسنجی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس که توسط مدیریت اعتبارات تهیه و به کمیته عالی اعتباری ارسال شده نشان می دهد گزارش مذکور فاقد وجهت فنی بوده و ایرادات فراوانی بدین شرح به آن وارد است: گزارش اعتبارسنجی تنها پس از یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روز از وصول نامه دفتر بانکداری شرکتی تهیه و تأیید شده و این امر به این معنی است که بررسی های لازم در مورد احراز صلاحیت و اعتبار مشتری صورت نگرفته است. وثایق و تضامین مربوط به تبصره (۴) ذیل بند «ی» بخش اول از مجموعه مقررات ارزی (موضوع اخذ وثایق کافی از متقاضی معادل ریالی ۳۵٪ وجه حواله ارزی) صرفاً به صورت چک بوده که با توجه به عدم سابقه موثر و مناسب مشتری، این سطح از وثایق به هیچ عنوان کافی و قابل قبول نمی باشد. درخواست متقاضی تنها دو سال پس از تأسیس شرکت بوده و متقاضی در این مدت سابقه و عملکرد مناسبی در حوزه ارزی و بازرگانی نداشته و این موضوع در گزارش اعتبارسنجی لحاظ نشده است. به عبارت دیگر صلاحیت و سابقه متقاضی در امر رفع تعهد و واردات کالا سنجیده نشده است. متهم آقای امید اسدیگی حتی ۱٪ از سهام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را در اختیار نداشته، درحالی که گزارش اعتبارسنجی تماماً به بررسی و ارزیابی عملکرد متهم آقای امید اسدیگی پرداخته است. شرکت مذکور به تاریخ ۱۳۹۴،۰۴،۰۷ نسبت به افتتاح حساب نزد بانک اقتصاد نوین اقدام نموده و تا قبل از آن هیچ گونه سابقه ای نزد این بانک نداشته که به این موضوع توجهی نشده است. ذیل بند تسهیلات / تعهدات و چک برگشتی گزارش اعتبارسنجی، به جای استعمال از بانک مرکزی صرفاً به اظهارنامه مالیاتی مشتری استناد و اکتفا شده است. صورت های مالی اخذ شده از متقاضی حسابرسی شده نمی باشد. بر طبق صورت های مالی ارائه شده، شرکت مذکور در دوره منتهی به ۱۳۹۳،۱۲،۲۹ دارای ۶۴۷ میلیون ریال زیان عملیاتی بوده و سایر نسبت های مالی و نقدینگی آن نیز از وضعیت مناسبی برخوردار نبوده است. در مقایسه و تطابق اظهارنامه مالیاتی منتهی به ۱۳۹۳،۱۲،۲۹ با تراز آزمایشی شرکت در همان دوره مشخص شد در تمامی اقلام (به جز حساب سرمایه)، مغایرت های چشم گیری (به عنوان مثال فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کل در اظهارنامه مالیاتی حدوداً دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال اعلام شده لیکن در تراز آزمایشی حدوداً یکصد و هشتاد میلیارد (۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال اعلام شده یا حساب موجودی نقد و بانک در اظهارنامه مالیاتی حدوداً ۲۱۳ میلیون ریال بوده در صورتی که این حساب در تراز آزمایشی حدوداً ۶۴۸ میلیارد ریال اعلام شده است) بین آن دو وجود دارد. به عبارت دیگر، صورت های مالی و اظهارنامه مالیاتی شرکت براساس اسناد و مدارک قابل اتکا و مانده دفاتر تهیه نشده که این موضوع در گزارش اعتبارسنجی مورد توجه قرار نگرفته است. سقف تعهدات برگ سبز گمرکی و حواله مورد درخواست مشتری به مبلغ ۶۲,۳۰۷,۰۰۰ یورو بوده، لیکن این مبلغ در گزارش اعتباری تا حد کفایت ارتقاء یافته است. باتوجه به ایرادات و اشکالات وارده بر گزارش اعتباری بانک دال بر عدم صلاحیت و اعتبار کافی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، بدیهی است درخواست مشتری می بایست بدو رد و از ایجاد تعهدات برگ سبز گمرکی و حواله برای آن شرکت خودداری به عمل می آمد. بر این اساس از آقایان اسمعیل بصیری (مدیر وقت امور اعتبارات) و نیما محمدی (معاون وقت اداره اعتبارات) به عنوان امضاءکنندگان و تأییدکنندگان گزارش اعتباری اخذ توضیح به عمل آمد. مفاد اصلی توضیحات و دفاعیات نامبردگان مبتنی بر این بود که چون درخواست مشتری (تضمین برگ سبز گمرکی - حواله) در آن سنوات به عنوان یک خدمت بانکی با حداقل ریسک محسوب می شد و نظر به این که صد در صد وجه ریالی حواله می بایست توسط مشتری تأمین شود؛ لذا تعهدی در این خصوص متوجه بانک نبوده است. همچنین باتوجه به تفاوت اندک نرخ ارز مبادله ای با نرخ ارز متقاضی به طور عام تضمین برگ سبز صرفاً به عنوان یک خدمت بانکی با ریسک بسیار اندک در نظر گرفته می شد و در نتیجه مدیریت امور اعتبارات حساسیتی نسبت به تصویب مصوبات اعتباری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(با موضوع خدمات ارزی) برای مشتریان نداشت. در بررسی نحوه اجرای مفاد مصوبه کمیته عالی اعتباری درخصوص اخذ چک با امضاء شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و ضمانت متهم آقای امید اسدیگی به عنوان وثایق و تضامین ۳۵٪ مبلغ حواله ارزی، از شعبه چک های تضمین شرکت درخواست شد. براساس پاسخ واصله مشخص شد چهار فقره چک تضمین در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۰ عیناً عودت و تحویل نماینده شرکت شده و فقط یک فقره چک به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال نزد شعبه موجود می باشد. لازم به ذکر است شرکت طی مکاتبه ای به تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۱ با شعبه شخصی به نام آقای فریبرز دارابی را جهت دریافت چک های تضمین معرفی نموده، لیکن این چک ها براساس رسید امضاء شده در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۰ عودت شده است. در ادامه تصویر (کپی) چک های تضمین از شعبه درخواست شد، اما مشخص شد هیچ گونه تصویری از چک های عودت شده نزد شعبه وجود ندارد. باتوجه به عدم وجود تصویر چک های تضمین در شعبه، اصل موضوع اخذ چک به عنوان تضمین نیز مورد تردید می باشد. علی ایحال در بررسی اسناد حسابداری مشخص شد که پنج فقره سند حسابداری بابت اخذ وثایق و تضامین ۳۵٪ مبلغ حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در طرف حساب های انتظامی بانک ثبت شده که اطلاعات آن بدین شرح است: اسناد حسابداری ثبت شده بابت اخذ وثایق و تضامین حواله های ارزی: (۱) - تاریخ سند حسابداری: ۱۳۹۴،۱۱،۰۳؛ مبلغ سند حسابداری: ۱۰۰۰ میلیارد ریال؛ شماره چک: -؛ نام بانک: -؛ (۲) - تاریخ سند حسابداری: ۱۳۹۵،۰۱،۲۸؛ مبلغ سند حسابداری: ۲۰۰۰ میلیارد ریال؛ شماره چک: ۹۳۷۰۷۶؛ نام بانک: انصار؛ (۳) - تاریخ سند حسابداری: ۱۳۹۵،۰۳،۰۳؛ مبلغ سند حسابداری: ۱۰۰۰ میلیارد ریال؛ شماره چک: ۲۸۳۸۳۴؛ نام بانک: سپه؛ (۴) - تاریخ سند حسابداری: ۱۳۹۵،۰۳،۲۵؛ مبلغ سند حسابداری: ۱۰۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد ریال؛ شماره چک: ۲۸۳۸۳۵؛ نام بانک: سپه؛ ۵- تاریخ سند حسابداری: ۱۳۹۵،۰۷،۰۸؛ مبلغ سند حسابداری: ۲۵ میلیارد ریال؛ شماره چک: ۲۸۳۸۳۵؛ نام بانک: سپه؛ همانطور که گفته شد از پنج سند حسابداری ثبت شده، تنها به ازاء تصویر چک وجود دارد و برای چهار ردیف دیگر هیچ مستندی مبنی بر اخذ چک وجود ندارد. همچنین چک مربوط به بابت تضمین حواله شماره ۹۴۵۰۶۶۱۶ بوده که این حواله در تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۲۹ انجام شده، اما تاریخ ثبت چک تضمین آن ۱۳۹۵،۰۷،۰۸ (یک سال بعد از انجام حواله) بوده است. برابر مصوبه کمیته عالی اعتباری بانک و وثایق و تضامین بابت ۳۵٪ مبلغ حواله ارزی، چک با مارژ ۱۳۰٪ بوده که با توجه به مجموع ریالی ارز خریداری شده، مجموع مبالغ چک های تضمین مأخوذه می بایست ۵،۲۶۵ میلیارد ریال باشد، اما مجموع مبلغ چک های تضمین اخذ شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ ۵،۰۲۵ میلیارد ریال بوده که مصوبه مذکور را پوشش نمی دهد. بررسی نحوه تأمین ریال برای خرید ارز: حسب اطلاعات ارائه شده از سوی امور بین الملل بانک اقتصاد نوین، مجموع کل ریال های پرداخت شده برای خرید ارز ۵۶۷ فقره حواله شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (به ارزش حدوداً ۳۸۰ میلیون دلار) مبلغ ۱۱،۵۷۱،۵۵۵،۴۳۴،۱۷۸ ریال (۱،۱۵۷ میلیارد تومان) بوده که در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۵،۱۵ الی ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ صورت گرفته است. بررسی های انجام شده درخصوص محل تأمین ریال حواله های مذکور حاکی است این مبالغ علاوه بر حساب های ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل حساب های ریالی متهم آقای امید اسدیگی و آقای امیرحسین اسدیگی (برادر امید) تأمین شده است. به عبارت دیگر مجدداً نقش و مدیریت متهم آقای امید اسدیگی در حواله های شرکت مذکور محرز و مشهود می باشد، به نحوی که: الف)- نامبرده در راستای وکالت نامه شماره ۱۵۰۸۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۱۳ طی نامه شماره ۱-۹۴۰۶۱۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ عنوان شعبه بلوار اسفندیار اعلام نموده تمامی خریدهای ارز مربوط به ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از حسابش به شماره ۱-۱۳-۰۱۳-۸۱۷۵۴۳۰۱۳-۱۷۷ برداشت شود. (ب)- نامبرده طی مکاتباتی با شعبه، هرگونه انتقال وجه از حساب های خود نزد بانک اقتصاد نوین به حساب های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را مجاز اعلام نموده است. مجموع مبالغ ریالی تأمین شده و همچنین حساب های تأمین کننده آن بدین شرح است: سهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و متهم آقای امید اسدیگی و آقای امیرحسین اسدیگی از تأمین ریال خرید ارز: (۱)- نام صاحب حساب: دریای نور زئوس؛ تعداد حساب های تأمین کننده: ۱ فقره حساب ریالی؛ جمع کل: ۹,۳۰۱,۸۹۱,۵۸۳,۳۱۹ ریال؛ (۲)- نام صاحب حساب: متهم آقای امید اسدیگی؛ تعداد حساب های تأمین کننده: ۳ فقره حساب ریالی؛ جمع کل: ۲,۲۳۷,۰۲۸,۲۳۲,۰۳۰ ریال؛ (۳)- نام صاحب حساب: امیرحسین اسدیگی؛ تعداد حساب های تأمین کننده: ۱ فقره حساب ریالی؛ جمع کل: ۳۲,۶۳۵,۶۱۸,۸۲۹ ریال؛ جمع کل: ۱۱,۵۷۱,۵۵۵,۴۳۴,۱۷۸. به موجب اطلاعات اخذ شده از اداره خزانه داری و توسعه بین الملل بانک اقتصاد نوین تهیه شده است. مبلغ ۹۳۰ میلیارد تومان از محل حساب های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید ارز حواله ها تأمین شده است. اما برابر مستندات مأخوذه از شعبه و محاسبات انجام شده این مبلغ حدوداً ۷۶۹ میلیارد تومان بوده است. به عبارت دیگر با فرض صحت و اصالت مبالغ ریالی تأمین شده از محل حساب های برادران اسدیگی، مغایرت ۱۶۱ میلیارد تومانی درخصوص محل تأمین ریالی خرید ارز حواله ها وجود دارد که به نظر می رسد این مبلغ از محل منابع و نقدینگی بانک تأمین شده و به نوعی در قالب تسهیلات ریالی به شرکت مذکور تلقی می گردد. لازم به ذکر است بنابر اعلام مدیریت امور بازرسی بانک اقتصاد نوین،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هرگونه اقدام به خرید ارز قبل از تأمین صد در صد معادل ریالی آن به عنوان تسهیلات برای مشتری محسوب می شود. علاوه بر مغایرت مشاهده شده درخصوص محل تأمین معادل ریالی ارزهای خریداری شده، موضوع زمان تأمین این وجوه ریالی جهت خرید ارز هم حائز اهمیت می باشد. بر این اساس از مدیریت بین الملل بانک ضوابط و دستورالعمل های ناظر بر مراحل خرید ارز از بانک مرکزی بابت ارزهای تخصیصی سنوات ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به انضمام شرح وظایف هریک از ادارت ذیربط تابعه امور بین الملل بانک اقتصاد نوین اخذ شد. حسب پاسخ واصله فرآیند خرید ارز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بدین شرح است: شعب ارزی پس از احراز شرایط مصوبات اعتباری بانک، اخذ مدارک و مستندات لازم و ایجاد گواهی ثبت آماری و تأیید آن توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ موظف اند درخواست خرید ارز از محل ثبت سفارش مشتری منضم به گواهی ثبت آماری تأیید شده را طی فایل اکسلی (حاوی اطلاعاتی نظیر نام مشتری، شماره ثبت سفارش، مبلغ فیش تخصیص ارز، نوع ارز، بانک کارگزار) در بازه زمانی مشخص (تا ساعت ۱۲ روزهای شنبه الی چهارشنبه) به اداره خزانه داری و توسعه بین الملل بانک ارسال نمایند و به طور همزمان معادل ریالی صد در صد ارز مورد درخواست را براساس نرخ ارز روزانه به صورت علی الحساب از حساب مشتری برداشت و به حساب های واسط بانک واریز نمایند. به عبارت دیگر شعبه می بایست در همان روز ارسال فایل اکسل به اداره خزانه داری و توسعه بین الملل و تا قبل از ساعت ۱۲ (روزهای شنبه تا چهارشنبه) معادل ریالی صد در صد ارز مورد درخواست را برداشت نماید. پس از ارسال فایل اکسل خرید ارز مورد درخواست به اداره خزانه داری و توسعه بین الملل، کارشناس این اداره در همان روز نسبت به ثبت اولیه درخواست خرید ارز در پرتال بانک مرکزی جمهوری ایران اقدام نموده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و به طور همزمان فایل اکسل تجمیعی را برای کنترل و تأیید به ادارات حسابداری ارزی و مدیریت نقدینگی ارسال می‌نماید. ادارات مذکور نیز موظفند چک و کنترل های لازم را بر فایل ارسالی انجام (بررسی هایی از قبیل کنترل و تطابق معادل ریالی محاسبه شده به صورت علی الحساب با مبالغ واریزی به حساب واسط بانک، بررسی محل تأمین معادل ریالی واریز شده و ...) و مراتب تأیید یا رد درخواست های ثبت شده را تا ساعت ۱۳:۴۵ همان روز (روزهای شنبه تا چهارشنبه) به اداره خزانه داری و توسعه بین الملل اعلام نمایند. در نهایت پس از دریافت تأیید ادارات حسابداری ارزی و مدیریت نقدینگی، یکی از صاحبان امضاء در اداره خزانه داری و توسعه بین الملل درخواست های خرید ارزی که پیشتر توسط کارشناسان اداره به صورت اولیه در پرتال بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ثبت شده بود را حداکثر تا ساعت ۱۴ همان روز تأیید نهایی می نماید. همان طور که مشخص است تا قبل از تأیید نهایی ثبت درخواست خرید ارز در پرتال ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (که تا ساعت ۱۴ آن روز انجام می شود)، معادل ریالی صد در صد آن (به صورت علی الحساب) می بایست تا ساعت ۱۲ همان روز از حساب مشتری برداشت و ادارات مربوطه نیز بر حسن اجرای این مهم نظارت داشته باشند؛ این در حالی است که فرآیند مذکور برای خرید ارز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به دفعات نقض شده است. براساس آمار اخذ شده از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعداد ۵۹۲ رکورد خرید ارز برای شرکت مذکور در پرتال ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ثبت شده که برخلاف دستورالعمل و رویه های حاکم، در ثبت ۲۱۵ درخواست به موضوع برداشت معادل ریالی در همان روز و واریز آن به حساب واسط بانک توجهی نشده است. اداره خزانه داری و توسعه بین الملل بانک اقتصاد نوین در پاسخ به این ایراد وارده، به بخشنامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۳،۱۲۷۰۶۴ مورخه ۱۳۹۳،۰۵،۱۲ اداره نظارت ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اشاره کرده و اعلام نموده حسب این بخشنامه دریافت معادل ریالی ارز مورد درخواست از مشتری می تواند در چارچوب رابطه بانک و مشتری به صورت علی الحساب اخذ تا نرخ قطعی پس از انجام معامله نهایی صورت پذیرد. خاطر نشان می شود اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یک روز پس از ثبت و تأیید درخواست های خرید ارز در پرتال ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نسبت به قطعی کردن معامله اقدام نموده که طی این معامله نرخ قطعی خرید ارز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مشخص می شود. روند زمانی فرآیند خرید ارز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران روز ثبت درخواست در پرتال ارزی- تا ساعت ۱۲: ارسال فایل اکسل به اداره خزانه و برداشت معادل ریالی با نرخ روز به صورت علی الحساب؛ تا ساعت ۱۴: ثبت و تأیید درخواست خرید ارز توسط اداره خزانه در پرتال ارزی؛ فردای روز ثبت درخواست: قطعی شدن معامله توسط اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران. از توجه به مفاد بخشنامه فوق الاشاره این طور مستفاد می شود که معادل ریالی ارز مورد درخواست می تواند به صورت علی الحساب و حدودی از مشتری اخذ گردد و این بخشنامه عدم اخذ معادل ریالی علی الحساب تا قبل از قطعی شدن نرخ معامله را به طور کلی نفی نمی کند. حتی با لحاظ این بخشنامه باز هم ایراداتی به عملکرد اداره خزانه داری و توسعه بین الملل بانک اقتصاد نوین وارد است. به این شرح که مشتری در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۰۵ طی مکاتبه ای ضمن اشاره به بالا بودن حجم خرید روزانه ارز و مشکلات انتقال نقدینگی از سایر بانک ها به حساب های خود نزد بانک اقتصاد نوین، در نهایت تقاضای افزایش فرجه زمانی تأمین ریال خرید ارز را از ساعت ۱۲ روز ثبت درخواست در پرتال ارزی به پیش از قطعی شدن معامله (ابتدای روز کاری بعد)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطرح می کند. در ادامه اداره خزانه داری و توسعه بین الملل ضمن تهیه گزارشی از عملکرد مناسب مشتری و میزان کارمزدهای اخذ شده، در مکاتبه مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۱ عنوان مدیریت امور بین الملل (متهم آقای رضا انصاری اصیل) تقاضای مشتری را جهت اخذ دستور مساعد از مدیرعامل وقت منعکس نموده که پیرو آن ضمن تشکیل جلسه ای در دفتر مدیرعامل وقت بانک، نهایتاً دستور مساعد در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۰۹ به اداره ذی ربط ابلاغ می گردد. نکته قابل توجه اینکه تا قبل از ابلاغ دستور مساعد سلسله مراتب به تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۰۹، اداره خزانه داری و توسعه بین الملل بانک اقتصاد نوین تعداد ۱۱ درخواست خرید ارز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را بدون تأمین ریال ارز مورد درخواست تا ساعت ۱۲ همان روز، در پرتال ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ثبت و ارسال نموده است. باید توجه کرد درخواست مشتری، افزایش فرجه زمانی تأمین معادل ریالی تا پیش از قطعی شدن معامله (فردای روز ثبت درخواست خرید ارز در پرتال ارزی) بوده؛ این در حالی است که در مواردی مشاهده شد تأمین ریال مورد نیاز جهت خرید ارز حتی چند روز بعد از قطعی شدن معامله صورت پذیرفته است. اطلاعات مذکور طی دو فایل اکسل توسط اداره خزانه داری و توسعه بین الملل بانک تهیه شده که اصالت و صحت اطلاعات آن مورد تردید است. به عنوان مثال در فایل اکسل اول تاریخ ثبت درخواست خرید ارز برای ثبت سفارش شماره ۷۹۲۳۵۶۶۶، مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۲۵ و تاریخ تأمین علی الحساب ریالی ۱۳۹۴،۰۶،۳۰ اعلام شده است، یعنی تأمین علی الحساب ریال ۵ روز بعد از ثبت درخواست خرید ارز و ۴ روز بعد از قطعی شدن معامله صورت گرفته؛ این در حالی است که در فایل اکسل دوم تاریخ ثبت درخواست خرید ارز برای همان ثبت سفارش ۱۳۹۴،۰۶،۳۱ اعلام شده که با تاریخ مندرج در فایل اول مغایرت دارد. در نهایت پس از اتمام فرآیند خرید ارز، با احتساب دو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فقره خرید ارز صورت گرفته تحت عنوان حق الزحمه تبدیل ارز به ارزش ۱۱۰،۰۰۸ دلار، برای ۵۶۷ فقره ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مجموعاً ۵۹۲ رکورد خرید ارز در کل معادل ۳۸۰،۴۰۰،۶۳۰ دلار بدین شرح ثبت شده است. جزئیات خرید ارز انجام شده بر حسب نوع ارز: (۱) - نوع ارز: یورو؛ مبلغ ارزی: ۸،۰۰۰،۰۰۰؛ معادل دلاری: ۸۸۹۰،۴۸۰؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۶ فقره؛ رکورد خرید: ۱۶ فقره؛ (۲) - نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴؛ معادل دلاری: ۲۳،۷۴۸،۹۶۶؛ تعداد ثبت سفارش: ۲۲ فقره؛ رکورد خرید: ۲۲ فقره؛ (۳) - نوع ارز: وون کره؛ مبلغ ارزی: ۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸؛ معادل دلاری: ۱۹۸،۲۸۹،۳۱۵؛ تعداد ثبت سفارش: ۲۶۲ فقره؛ رکورد خرید: ۲۸۴ فقره؛ (۴) - نوع ارز: لیر ترکیه؛ مبلغ ارزی: ۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲؛ معادل دلاری: ۱۴۴،۳۴۴،۸۷۳؛ تعداد ثبت سفارش: ۲۵۷ فقره؛ رکورد خرید: ۲۵۹ فقره؛ (۵) - نوع ارز: روپیه هند؛ مبلغ ارزی: ۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵؛ معادل دلاری: ۵،۱۲۶،۹۹۷؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۰ فقره؛ رکورد خرید: ۱۱ فقره؛ جمع کل: معادل دلاری: ۳۸۰،۴۰۰،۶۳۰؛ تعداد ثبت سفارش: ۵۶۷ فقره؛ رکورد خرید: ۵۹۲ فقره؛ بررسی نحوه ارسال حواله های ارزی: شعبه بلوار اسفندیار پس از دریافت مصوبه اعتباری، اخذ مدارک و مستندات لازم، ثبت و تأیید گواهی ثبت آماری و خرید ارز برای ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، اقدام به تشکیل ۵۶۷ پرونده حواله ارزی به ارزش ۳۸۰ میلیون دلار برای مشتری نموده است. وجوه ارزی ۹۴ پرونده معادل ۸۵ میلیون دلار از طریق پیام سوئیفت ارسال شده و مابقی به تعداد ۴۷۳ حواله معادل ۲۹۵ میلیون دلار به حساب ارزی صرافی بانک اقتصاد نوین منتقل شده است. بررسی حواله های ارسالی از طریق پیام سوئیفت: همانطور که ذکر شد، وجوه ارزی ۹۴ پرونده (ثبت سفارش) جمعاً به ارزش حدوداً ۸۵ میلیون دلار از طریق صدور ۱۵۷ پیام سوئیفت توسط شعبه، ارسال شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بررسی های انجام شده حاکی از آن است که وجوه ارزی هیچ کدام از پیام های سوئیفت به حساب ذینفع مندرج در پروفورما (شرکت ZHONGSHAN JIA XIN IMPORT ANDEXPORT CO LTD) (صادرکننده پیش فاکتور) ارسال نشده و در نتیجه ذینفع تمامی پیام های سوئیفت (فیلد ۵۹ تحت عنوان Beneficiary Customer) تغییر کرده است. در ادامه شرایط و ضوابط قانونی حاکم بر تغییر ذینفع (معرفی نماینده ذینفع جهت دریافت وجه حواله) بیان خواهد شد. شمای کلی پیام های سوئیفت ارسال شده برحسب نوع ذینفع بدین شرح است: ۵۶۷ پرونده معادل ۳۸۰ میلیون دلار: (۱) - SWIFT: ۹۴ پرونده معادل ۸۵ میلیون دلار؛ به ذینفع خارجی ۱۱۴ پیام سوئیفت: با Order زئوس ۵۴ پیام سوئیفت، با Order اشخاص غیر ۶۰ پیام سوئیفت؛ (۲) - EXCHANGE: ۴۷۳ پرونده معادل ۲۹۵ میلیون دلار. نکته مهم و قابل توجه این که در بررسی ۱۵۷ پیام سوئیفت صادره مشخص شد در برخی موارد فیلد 50k پیام سوئیفت تحت عنوان Ordering Customer تغییر یافته است. خاطر نشان می شود فیلد 50k پیام سوئیفت یکی از آیتم ها اجباری، غیرقابل حذف و غیرقابل ویرایش می باشد. نام هر شخص حقیقی / حقوقی که در این فیلد درج شود بدان معنی است که تمامی عملیات اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صنعت معدن تجارت، اخذ گواهی ثبت آماری از اداره نظارت ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، خرید ارز از اداره بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، ترخیص محموله های وارداتی از گمرک و نهایتاً رفع تعهد ارزی الزاماً می بایست توسط همان شخص و به نام او صورت پذیرد. در نتیجه اصلاح یا ویرایش این فیلد به معنای تغییر مشتری در تمامی پروسه مذکور خواهد بود. بررسی ها حاکی است از کل پیام های سوئیفت صادره، در ۹۷ مورد فیلد 50k به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ثبت شده، لیکن در ۶۰ مورد مابقی این فیلد با نام اشخاص ثالث (غیر از دریای نور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

زئوس) پر شده است. باعنایت به مراتب شمای کلی پیام های سوئیفت ارسال شده توسط شعبه برای شرکت مورد بررسی برحسب ماهیت Order مندرج در پیام های سوئیفت بدین شرح است. ۵۶۷ پرونده معادل ۳۸۰ میلیون دلار: (۱) - SWIFT: ۹۴ پرونده معادل ۸۵ میلیون دلار؛ به ذینفع خارجی ۱۱۴ پیام سوئیفت: با Order زئوس ۵۴ پیام سوئیفت، با Order اشخاص غیر ۶۰ پیام سوئیفت؛ (۲) - EXCHANGE: 473 پرونده معادل ۲۹۵ میلیون دلار. تخلفات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی: پیرو طبقه بندی صورت گرفته وضعیت ۱۱۴ پیام سوئیفت ارسالی به ذینفعان خارجی بررسی می شود. جزئیات ۵۴ پیام سوئیفتی است که وجوه ارزی آن ها با Order (دستور پرداخت) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب ذینفعان خارجی واریز شده است: جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order زئوس: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۸۴۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۹۴۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۷۴۶۰۹۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۹۴۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۵۸,۴۵۲,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۶۱۵,۲۷۷,۲۹۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۶) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۴۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۳۹؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۲,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۷)-
شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۵۴۷۵۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۶۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۸)-
شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۹)-
شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۶۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱۲۵,۶۲۳,۳۱۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ASSA ABLOY؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۰)-
شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳,۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱۰۷,۲۹۴,۳۱۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: BEST TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛
(۱۱)- شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳,۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۳۵۷,۸۷۹,۶۰۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: COMMAX CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۲)-
شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۲۰۰,۳۳۱,۴۱۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: CONSIT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۳)-
شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰؛
درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: CONSIT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۴)- شماره ثبت
سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۱۲,۲۴۵,۷۸۲؛ درخواست
کننده: ZEUS؛ ذینفع: COSNIT؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۵)- شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۸۷،۱۸۸،۵۲۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛
ذینفع: DONGBU INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره
حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۶۵۰،۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: GEXIN؛
HONGDA؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۶۸۱؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۱،۶۱۰،۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: GUOXIN؛
HONGDA؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۴۶۱۷؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۷۷۰۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
HANDLY LIMITED؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۶۷۳،۵۰۶،۱۷۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛
ذینفع: HANDLY LIMITED؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛
شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۰۵،۸۷۶،۳۴۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛
ذینفع: HM TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۵؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۰،۰۰۰،۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
KAPAS؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۸۹۸۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱،۰۲۸،۵۵۱،۶۸۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON
GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛
نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۴۲،۷۸۸،۳۱۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛
بانک کارگزار: IBK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ نوع ارز:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۳۴,۲۶۵,۸۵۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۵۲,۸۹۸,۸۷۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۲۷,۱۵۴,۱۴۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۸۱۰,۴۶۹,۴۴۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۴۴۰,۷۸۲,۲۹۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOSPOL CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۶۰,۱۶۷,۴۸۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KPT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۳۲۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۴۱۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۸۷,۱۶۴,۷۳۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: LG INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۰۱,۷۵۰,۱۸۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: LG INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۴۷,۷۹۰,۹۵۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: LG INC؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۳۰۱,۶۸۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: NINGBO HI-TECH؛ بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزار: KUNLUN؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۴۴۸,۶۴۷,۲۴۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: NOROO AUTOMOTIVE؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۵۶,۰۷۰,۶۸۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: PB WORLD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۶۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۰۹,۳۶۴,۹۹۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۸۹,۸۱۴,۲۴۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۶۷,۳۲۸,۶۰۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۵۹۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۵۰؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۷۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۸۳۳۹۷۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۷۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۳) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۳، ۹۴۵۱۳۶۸۱؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۳۷۱،۶۵۲؛
درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۴) - شماره ثبت
سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۵،۴۸۸،۰۰۰؛ درخواست
کننده: ZEUS؛ ذینفع: TRA-ZONE؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۲۲،۰۵۸،۲۰۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛
ذینفع: WHASUN TECH؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره
حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۸۰۲،۰۲۷،۰۵۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع:
WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۶۸۹۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۷۸،۰۴۲،۵۸۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD
CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛
نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۷۷۳،۸۳۴،۵۲۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛
بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز:
وون؛ مبلغ ارزی: ۹۴۸،۱۲۲،۸۹۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛
مبلغ ارزی: ۷۲،۲۲۰،۰۰۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: YOUNGS CO.؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۶، ۹۴۵۱۳۶۸۱؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ
ارزی: ۱،۲۰۰،۹۶۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: ZHEJIANG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛
(۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۱، ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱،۷۸۳،۸۱۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۲، ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ ارزی: ۱،۶۴۸،۷۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۳، ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ ارزی: ۱،۵۶۷،۴۹۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ باتوجه به مراتب فوق مشخص است ذینفع تمامی ۵۴ پیام سوئیفت تغییر کرده و حتی یک فقره هم به حساب ارزی ذینفع مندرج در ثبت سفارش ها ارسال نشده است. در ادامه شرایط، ضوابط و رویه های حاکم بر موضوع «تغییر ذینفع» حواله ها بیان می گردد. تغییر ذینفع حواله از شرکت صادرکننده پروفورم (که در مفاد ثبت سفارش نام آن درج شده) به هر شرکت خارجی دیگری که در خارج از کشور نزد بانک کارگزار حساب ارزی داشته باشد، با انجام اصلاحیه بر ثبت سفارش بلامانع بوده و برای این موضوع نیازی به اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نمی باشد. لذا شعب ارزی با دریافت اصلاحیه ثبت سفارش، خود می توانند رأساً نسبت به انجام حواله اقدام نمایند. اما آنچه درخصوص پیام های سوئیفت مطرح می باشد، موضوع «معرفی نماینده ذینفع» است. خاطر نشان می شود تا قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۱۵ (در تاریخ مذکور اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران طی نامه عمومی شماره ۹۵،۴۰۴۱۲۱ شرایط و ضوابط انجام حواله ارزی به حساب نماینده ذینفع را به بانک های عامل ابلاغ نموده است) هیچ بخشنامه عمومی یا دستور العمل ابلاغی از ناحیه بانک مرکزی درخصوص موضوع معرفی نماینده ذینفع وجود نداشته و بانک های عامل در مورد این موضوع موظف بوده اند حسب مورد نسبت به اخذ مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسلامی ایران اقدام نمایند. به عبارت دیگر تا قبل از تاریخ فوق الذکر ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مغایر با قانون بوده است. با رویت تصویر پرونده های حوالات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و بررسی موضوع فوق الذکر مشخص شد شعبه طی مکاتباتی درخواست مشتری را تحت عنوان تغییر ذینفع به اداره عملیات ارزی اعلام نموده و متعاقباً این اداره موضوع را در قالب ارسال حواله به حساب ذینفع ثانویه به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران منعکس و نسبت به اخذ مجوز اقدام نموده است. بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در پاسخ، نسبت به صدور مجوز با موضوع انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع (هرچند که در عملیات ارزی الفاظ و تعابیر «تغییر ذی نفع»، «ذینفع ثانویه» و «نماینده ذینفع» کاملاً متمایز و مستقل از هم بوده و هرکدام از آن ها بار معنایی و حقوقی متفاوتی از هم دارند، (به نحوی که در بحث اعتبارات اسنادی (LC) لفظ ذی نفع ثانویه کاملاً شناخته شده بوده و بار معنایی خاصی بر آن مترتب است) لیکن با کمی اغماض استفاده و به کار بردن الفاظ «تغییر ذی نفع» توسط شعبه و همچنین «ذی نفع ثانویه» توسط اداره عملیات ارزی برای انتقال مفهوم «نماینده ذی نفع» قابل چشم پوشی است)، مشروط به اعلام کتبی فروشنده مبنی بر این که در آینده نسبت به دریافت وجه اسناد هیچ گونه ادعایی نخواهد داشت، اقدام نموده است. با این ترفند، ذینفع ۵۴ پیام سوئیفت تغییر یافته است، اما تخلف مهم صورت گرفته در این بخش مربوط به تغییر ذینفع حواله هایی است که در پرونده آن ها مجوزی از ناحیه بانک مرکزی مشاهده نشد. در این خصوص تصویر کلیه مکاتبات انجام شده از ناحیه بانک اقتصاد نوین عنوان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با موضوع حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و همچنین پاسخ های واصله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست شد؛ می بایست ۵۴ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با موضوع ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع اخذ می شد، اما تنها برای ۱۳ پارت از حواله های مورد درخواست (به شماره ثبت سفارش ۷۰۱۴۸۸۸۰، ۷۰۱۴۸۲۰۲، ۷۰۱۴۵۲۶۹، ۷۰۱۴۳۵۸۶، ۷۰۱۴۷۰۶۵، ۸۲۵۵۸۹۲۸، ۷۰۱۵۴۶۱۷، ۸۳۸۲۸۳۴۷، ۸۷۴۳۸۶۸۵، ۷۳۳۹۰۸۴۶، ۷۰۱۵۲۰۱۷) مجوز مشاهده شد و در نتیجه برای ۴۱ پارت از حواله های مجوزی بابت انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع وجود ندارد که این امر تخلف شعبه و اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین تلقی می گردد. در ادامه آنچه که در خصوص نقش و ذینفع بودن متهم آقای امید اسدیگی گفته شد، اضافه می شود متهم آقای مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) طی مکاتبه ای به شماره ۰۶۴۸-۹۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۳۰ عنوان متهم آقای امید اسدیگی، از نامبرده تقاضای واریز مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره به حساب ذینفع WORLD CHEM با دستور پرداخت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید کالا تحت پروفرم های شماره ۸۰۵۸ و ۸۰۵۷ را نموده و متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت بین الملل در هامش این درخواست، دستور اقدام داده است. بر اساس بررسی های انجام شده مشخص شد از محل ثبت سفارش های (ثبت سفارش های شماره ۷۰۱۴۸۲۰۲ و ۷۰۱۴۷۰۶۵) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی سه فقره پیام سوئیفت مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ وون کره با شرایط فوق الذکر به حساب ارزی ذینفع مذکور واریز شده است. در این روند بررسی حواله های ارسال شده به ذینفعان خارجی و بر اساس شکل ۲ در مرحله دوم، پیام های سوئیفتی که با Order (دستور پرداخت) اشخاص غیر صادر شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزییات ۶۰ حواله مذکور بدین شرح است: جزییات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اشخاص غیر: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۳۴۴۸۵۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۵۲؛ مبلغ: ۱,۳۲۶,۹۴۰,۲۷۱؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: ۱,۲۷۱,۳۳۹,۹۹۸؛ LG INC؛ شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ مبلغ: ۱,۲۷۱,۳۳۹,۹۹۸؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ مبلغ: ۱,۲۸۷,۱۶۴,۷۳۳؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ مبلغ: ۴۸۵,۱۳۷,۶۸۳؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: LG INC؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ مبلغ: ۱,۱۳۷,۶۲۳,۵۸۹؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶,۱؛ مبلغ: ۳۱۸,۴۸۱,۶۸۷؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶,۲؛ مبلغ: ۷۷۳,۷۱۷,۷۸۲؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶,۳؛ مبلغ: ۱۶۲,۸۰۰,۴۰۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳,۴؛ مبلغ: ۱۸۷,۳۶۶,۳۶۷؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۸؛ مبلغ: ۱۳۷،۳۳۵،۹۲۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: شماره ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۶۹؛ مبلغ: ۱،۰۰۶،۴۳۳،۸۴۲؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: شماره ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۶۹؛ مبلغ: ۳۲۰،۵۰۶،۴۲۹؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ مبلغ: ۳۳۰،۴۹۷،۵۶۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ مبلغ: ۸۹۴،۸۷۵،۶۳۱؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ مبلغ: ۴۳۲،۰۶۴،۶۴۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۷۸۷۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۶۲؛ مبلغ: ۱،۲۶۷،۰۰۹،۳۴۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۷۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۷۹؛ مبلغ: ۱،۲۶۷،۸۱۷،۵۶۷؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۴۵۶۷۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۱۰؛ مبلغ: ۱،۲۶۷،۰۰۹،۳۴۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۲۰۱۲۸؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۰۲۵۳۳؛ مبلغ: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۱۳۱۶۳۷۵؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۱۰۱؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۰۲۲۰۸۸۷؛ شماره
حواله: ۹۵۵۰۰۹۱؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۳۰۲۱۴؛ شماره
حواله: ۹۵۵۰۰۸۴؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛ شماره
حواله: ۹۵۵۰۰۷۷؛ مبلغ: ۳۰۴,۶۹۹,۵۱۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۰۷۷؛ مبلغ: ۳۸۰,۹۵۱,۸۴۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۴۶۸۵؛ شماره
حواله: ۹۵۵۰۱۴۹؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۵۱۵؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۱۳۲؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۴۰۵؛ شماره حواله:
۹۵۵۰۱۲۵؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۲۴۲؛ شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله: ۹۵۵۰۰۱۱۸؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۵۸۰۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۷۰؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۰۲۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۶۳؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۱۹۶۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۵۶؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۷۴۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۹۴؛ مبلغ: ۶۸۵,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۴۰۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۸۷؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۲۷۹؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۰۴؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۲۹۶۵۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۱۱؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷,۱؛ مبلغ: ۸۴,۸۵۶,۷۸۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۰۳۰۷،۲؛ مبلغ: ۵۶۶،۰۹۶،۶۶۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۵۰۱۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۴۶؛ مبلغ: ۶۵۲،۸۵۰،۰۶۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ مبلغ: ۱۷۰،۱۹۶،۴۶۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ مبلغ: ۴۸۲،۶۵۳،۶۰۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۵۸۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۵۳؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۶۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۶۰؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱۱؛ مبلغ: ۶۲۸،۷۴۸،۵۱۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۲۹۵۹۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۳۰۰؛ مبلغ: ۶۶۰،۴۶۷،۱۵۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۵۰۵۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۲۹۰؛ مبلغ: ۶۶۰،۴۶۷،۱۵۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۵۴۵۲؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۷۲۸۳؛ مبلغ: ۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۴۸۹۳؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۲۷۶؛ مبلغ: ۶۶۰,۴۶۷,۱۵۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۶۹۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۴۲؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۶۳۰۵۹۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۵۹؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۶۲۸۱۲۸؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۳۵؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۹۴۳۳۲۱؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۲۸؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۳۵۱؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۰۴؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۹۶۶؛ مبلغ: ۶,۴۶۱,۸۲۸,۶۴؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۳۷۰۰۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۹۲۸؛ مبلغ: ۶,۹۷۳,۰۳۲,۱۲؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۹۸۹۲؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۳۸۸۷؛ مبلغ: ۶,۹۷۳,۰۳۲,۱۲؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۹۸۲۹۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۸۷۰؛ مبلغ: ۶,۹۷۳,۰۳۲,۱۲؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۱۱۱,۲؛ مبلغ: ۴۴,۰۲۷,۰۸۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۷۱۶۶؛ مبلغ: ۳۳۴,۷۰۸,۹۲۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۲۲۳۶؛ شماره
حواله: ۹۴۵۰۶۳۶۲؛ مبلغ: ۲,۹۷۴,۵۱۷,۲۷؛ نوع ارز: لیر؛ بانک کارگزار: HALK؛ درخواست کننده:
KALA GOSTAR؛ ذینفع: MARS KIYMETLI؛ (۶۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۴؛ مبلغ: ۲,۴۰۶,۰۰۰؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
KAVEH CELLULOSE؛ ذینفع: PAIDON INTER.؛ ذینفع تمامی ۶۰ پیام سوئیفت مندرج در فوق
تغییر کرده است. همان طور که در بخش قبلی ذکر شد، به طور کلی انجام حواله به حساب شخص
ثالث به عنوان نماینده ذینفع مشروط به اخذ تعهد کتبی از فروشنده و همچنین اخذ مجوز (انجام حواله
به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع) از بانک مرکزی بلامانع است. در بررسی مدارک و
مستندات ۶۰ حواله فوق مشخص شد تعداد زیادی از حواله ها فاقد مجوز بانک مرکزی است. نکته
حائز اهمیت این که در برخی موارد مشاهده شد تاریخ ارسال حواله مقدم بر تاریخ مجوز بانک مرکزی
است. به عبارت دیگر مکاتبه با بانک مرکزی جهت اخذ مجوز مربوطه بعد از تاریخ ارسال حواله بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. به عنوان نمونه، اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ بابت اخذ مجوز واریز وجوه ۲۰ فقره حواله هر کدام به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو به حساب شرکت LG (به عنوان نماینده ذینفع) طی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۲ با بانک مرکزی مکاتبه نموده، در حالی که بر اساس گزارش مستخرج از سامانه سمتاک تاریخ ارسال آخرین حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین ۲۰۱۶،۰۶،۰۲ مصادف با ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ بوده است؛ که این امر تخلف محرز اداره مذکور می باشد. علاوه بر تخلفات فوق الذکر، مشاهده شد در تمامی ۶۰ حواله مورد بررسی فیلد 50k (دستور پرداخت) تغییر یافته است. همان طور که پیشتر بیان شد این موضوع به هیچ وجه پذیرفته نبوده و هیچ مبنای قانونی ندارد و در عمل به معنای واگذاری و فروش حواله به دیگران می باشد. در بررسی ها مشخص شد شعبه بلوار اسفندیار با دریافت درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله ها، طی مکاتباتی عنوان مدیر امور بین الملل (متهم آقای رضا انصاری اصیل) درخواست مشتری را اعلام نموده است. در تمامی موارد مدیر بین الملل درخواست مشتری را تأیید و دستور اقدام داده که این امر تخلف صریح ایشان می باشد. اداره عملیات ارزی نیز از این موضوع مطلع بوده و نه تنها به استناد جایگاه ستادی خود نظارت، کنترل و مراتب مخالفت خود را در گردشکار مکاتبات اعلام نکرده بلکه به منظور تحقق درخواست مشتری همراهی نیز داشته است. به عنوان نمونه شعبه بلوار اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۱۶۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ عنوان مدیر وقت بین الملل (متهم آقای رضا انصاری اصیل) و در بند شماره پنج این نامه به درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله اشاره و مراتب را جهت صدور دستور مقتضی منعکس کرده است. متهم آقای رضا انصاری اصیل در گردشکار نامه خطاب به آقای احمد حقیقت طلب (رییس وقت اداره عملیات ارزی) اجابت درخواست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتری را بلامانع اعلام می نماید. در ادامه اداره عملیات ارزی طی مکاتبه ای با امضاء آقایان احمد حقیقت طلب و بهنود رزاقی (معاون وقت و رییس فعلی اداره عملیات ارزی) دستور متهم آقای رضا انصاری اصیل را به شعبه ابلاغ نموده اند. در این خصوص از آقای احمد حقیقت طلب سوال بعمل آمد که نامبرده در پاسخ عنوان داشت: «فیلد ۵۰ که مخصوص نام دستوردهنده در پیام سوئیفت است اختیاری است و ارسال کننده سوئیفت می تواند این فیلد را درج نکند به همین علت حساسیتی در تغییر نام نبوده است. لازم به ذکر است که تمام مکاتبات دو امضائه بوده و بنده به آقای رزاقی بخاطر دسترسی و ارتباطی که با شعبه داشته و اینکه ایشان تمام موارد را کنترل می نمایند لذا نسبت به راستی آزمایی مطالب ارسالی از شعبه حساسیتی نداشتم و اینگونه موارد را به عهده ایشان می دانستم». توضیحات نامبرده درخصوص اختیاری بودن فیلد 50k به هیچ وجه صحیح و قابل قبول نمی باشد. از آنجایی که ثبت سفارش، تخصیص ارز، تأمین ارز و سایر موارد و مجوزهای مأخوذه همگی به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده لذا تحت هیچ شرایطی درخواست کننده ارسال حواله نمی تواند شخصی غیر از این شرکت باشد. همچنین از آقای بهنود رزاقی به سبب جایگاه ستادی و اختیار ایشان برای کنترل امور اجرایی شعبه در مورد اینکه چرا بعد از مشاهده و اطلاع از مفاد نامه مذکور مبنی بر درخواست تغییر Order، هیچ اقدامی نداشته سوال به عمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام نمود: «نامه مزبور از سوی شعبه بلوار اسفندیار تهیه و خطاب به مدیر بین الملل ارسال و مدیر بین الملل وقت اقدام به صدور دستور به رییس اداره نموده است که از بابت این نامه فرآیند اجرایی در اداره عملیات ارزی صورت پذیرفته است و صرفاً نامه به شعبه منعکس شده است. همچنین سایر موارد مندرج در متن سوال مبنی بر تغییر موارد متعدد نام درخواست کننده در پیام سوئیفت بجز نامه تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۱۰،۰۱ نامه دیگری از سوی مدیر بین الملل به اداره عملیات ارزی دستور داده نشده است. توضیحات مشارالیه به هیچ وجه در راستای سوال مذکور نبود. همچنین پاسخ نامبرده درخصوص عدم وجود مکاتبه دیگر با موضوع درخواست تغییر Order کاملاً کذب و خلاف واقع می باشد، به نحوی که این موضوع در مکاتبات دیگر به سلسله مراتب اعلام شده است. به عنوان نمونه، شعبه طی مکاتبات دیگری به شماره ۶۷۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶، شماره ۶۷۳۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ و شماره ۴۷۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ عنوان اداره عملیات ارزی به ترتیب درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به «صنایع تهویه گلدیران»، «پردیس تجارت کهن» و «گلدیران سپهر» را منعکس نموده است. ایشان در پاسخ به این سؤال که چرا هیچ گونه استعلام، پیگیری و کنترلی از شعبه درخصوص تکرار این تخلف صورت نگرفته بیان داشت: «با توجه به صدور دستور مقام مافوق و عدم ارجاع موارد دیگری از این دست به اداره عملیات ارزی، مکاتبه دیگری انجام پذیرفته است». ادعای نامبرده خلاف واقع بوده و شعبه مکرراً طی مکاتبات متعدد موضوع تغییر نام فرستنده حواله را به اداره عملیات ارزی اعلام نموده است. همچنین در مورد تخلف مذکور از خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه سؤال شد که ایشان در پاسخ اظهار داشته است: «در تمامی حواله هایی که بنا به درخواست مشتری، تغییر نام ارسال کننده حواله مورد درخواست بوده، تماماً از آقای رضا انصاری اصیل و امور بین الملل استعلام می شد که ایشان مطابق سایر حواله ها موافقت با تغییر نام و ارسال حواله ها را می دادند که به نظرم می رسد موضوع تغییر نام خریدار مورد موافقت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران قرار نگرفت». باتوجه به تغییر دستور پرداخت بخش اعظمی از حواله ها (۵۲ فقره پیام سوئیفت) جمعاً به ارزش ۳۴،۹۳۳،۲۳۹،۶۱۸ وون کره به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب شرکت LG واریز شده است. در بررسی نام اشخاص مندرج در فیلد 50k مشخص شد که این شرکت ها (قطعات گلدیران نوین، تولیدی لوازم خانگی گلدیران سپهر، صنایع تهویه گلدیران پارس و پویا تجارت، پردیس تجارت کهن و پدیدار نور قشم) از شرکت های وابسته به مجموعه گلدیران می باشند. بر همین اساس طی جلسه ای با مدیران این شرکت درخصوص آشنایی و ارتباط کاری با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس سؤال شد که در پاسخ عنوان داشته است: «با توجه به اینکه شرکت گلدیران جزء اصلی ترین مشتریان وون کره جنوبی می باشد طی معرفی همکاران معرفی شده است. شروع همکاری و آشنایی ما با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس حدوداً از تاریخ آبان ۱۳۹۴ می باشد». در این راستا در مورد نحوه معرفی و برقراری ارتباط و مذاکرات انجام شده سؤال به عمل آمد که در پاسخ اظهار داشته است: «با آقای امید اسدیگی. لازم به ذکر است طی جلسه ای با حضور ایشان در دفتر ما اشاره شد که شرکت مذکور (شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) که مربوط به ایشان است؛ صادرات چوب داشته و از محل آن ارز وون کره جنوبی دارند و می توانند برای ما حواله کنند». موضوع تغییر درخواست کننده ارسال حواله اشاره و در مورد علت آن سؤال شد که در پاسخ اعلام داشته است: «با توجه به مذاکرات انجام شده با آقای امید اسدیگی به ایشان تأکید گردید که ارز مورد نیاز این شرکت ارز آزاد است که ایشان گفتند برای ارز، منبع صادراتی دارند و این قضیه در سوئیفت های آن ها قابل رویت و اثبات است. با توجه به اینکه در ارزهای ثبت سفارش شده همیشه Ordering به نام شرکتی می خورد که ثبت سفارش انجام داده و نمی توان آن را به نام شرکت دیگر زد، پس از مشاهده سوئیفت و دیدن نام شرکت های خود در Ordering به این نتیجه رسیدیم که ارز مذکور ثبت سفارشی نبوده و از محل صادرات می باشد». وفق اظهار مدیران گلدیران، ایشان هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شناختی از متهم آقای مهرداد رستمی چگنی به عنوان مدیرعامل شرکت نداشته و برای آن ها فقط متهم آقای امید اسدیگی به عنوان طرف معامله وجود داشته است. همانطور که از توضیحات فوق مشخص است مدیریت و ذینفعی متهم آقای امید اسدیگی بابت ارزهای تخصیص یافته شرکت بازرگانی دریای نور زئوس محرز و مسلم است به نحوی که نقش و مدیریت نامبرده در تمامی بخش ها و ارکان پرونده مشهود می باشد. با عنایت به مراتب، از مجموعه گلدیران فهرست کلیه سوئیفت هایی که به درخواست ایشان به حساب ارزی شرکت LG واریز شده و ارز آن از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (با نمایندگی متهم آقای امیداسدیگی) خریداری شده که جزئیات آن به شرح آتی می باشد. جزئیات حواله های خرید شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط گلدیران: (۱) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۵۸,۵۱۹,۳۰۹؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱,۶۴۴,۳۹۲,۵۸۳؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ (۲) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۴۸۵,۱۳۷,۶۸۳؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱۳,۶۳۲,۳۶۸,۸۹۲؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ (۳) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۵۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ (۴) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۷۷۳,۷۱۷,۷۸۲؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۱,۷۴۱,۴۶۹,۶۷۴؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ (۵) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۳۵,۶۲۵,۶۷۳,۶۳۳؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ (۶) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۳۵,۲۶۵,۴۹۶,۴۸۸؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ (۷) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۲۴۶,۶۱۷,۱۰۶؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۶,۹۲۹,۹۴۰,۶۷۹؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسفندیار؛ ۸) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۳۶۴,۶۷۱,۲۴۴؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱۰,۲۴۷,۲۶۱,۹۵۶؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۹) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۳۱۸,۴۸۱,۶۸۷؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۸,۹۴۹,۳۳۵,۴۰۵؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۰) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۶۷,۰۰۹,۳۴۶؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۳۵,۶۰۲,۹۶۲,۶۲۳؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۰) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۶۷,۰۰۹,۳۴۶؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۳۵,۶۰۲,۹۶۲,۶۲۳؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۱) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۶۷,۰۰۹,۳۴۶؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۳۵,۶۰۲,۹۶۲,۶۲۳؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۲) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۶۲,۸۰۰,۴۰۶؛ نرخ خرید: ۲۸,۰۹؛ معادل ریالی حواله: ۴,۵۷۳,۳۷۹,۷۲۶؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۳) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۸۷,۱۶۴,۷۳۳؛ نرخ خرید: ۲۸؛ معادل ریالی حواله: ۳۶,۰۴۰,۶۱۲,۵۲۴؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۴) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۱۳۷,۶۲۳,۵۸۹؛ نرخ خرید: ۲۸؛ معادل ریالی حواله: ۳۱,۸۵۳,۴۶۰,۴۹۲؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۵) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۷۱,۳۳۹,۹۹۸؛ نرخ خرید: ۲۸؛ معادل ریالی حواله: ۳۵,۵۹۷,۵۱۹,۹۴۴؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۶) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱۷۳,۳۳۵,۹۲۶؛ نرخ خرید: ۲۸؛ معادل ریالی حواله: ۴,۸۵۳,۴۰۵,۹۲۸؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۷) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱۸۷,۳۶۶,۳۶۷؛ نرخ خرید: ۲۸؛ معادل ریالی حواله: ۵,۲۴۶,۲۵۸,۲۷۶؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار اسفندیار؛ ۱۸) - مبلغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: شعبه بلوار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسفندیار؛ ۱۹) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۷,۱۱۰,۳۰۹,۷۸۸؛ نرخ خرید: ۲۸,۵۷؛ معادل ریالی حواله: ۲۰۳,۱۴۱,۵۵۰,۶۴۳؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۰) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۶,۵۲۷,۸۶۸,۲۸۳؛ نرخ خرید: ۲۸,۵۷؛ معادل ریالی حواله: ۱۸۶,۵۰۱,۱۹۶,۸۴۵؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۱) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۲,۳۸۰,۶۱۸,۲۵۹؛ نرخ خرید: ۲۸,۵۷؛ معادل ریالی حواله: ۶۸,۰۱۴,۲۶۳,۶۶۰؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۲) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۳۸۵,۵۴۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۲۵؛ معادل ریالی حواله: ۳۹,۱۴۱,۵۰۵,۰۰۰؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۳) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۸۵,۴۲۶,۳۶۲؛ نرخ خرید: ۲۸,۲۵؛ معادل ریالی حواله: ۳۰,۶۶۳,۲۹۴,۷۲۷؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۴) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۷۷۵,۲۲۳,۹۸۳؛ نرخ خرید: ۲۸,۲۵؛ معادل ریالی حواله: ۵۰,۱۵۱,۸۵۲,۷۴۴؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۵) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۳۳,۰۵۱,۰۲۸؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۹۲۸,۷۳۳,۸۸۷؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۶) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۷۴,۱۸۶,۰۱۲؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲,۰۸۴,۶۲۶,۹۳۷؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۷) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۵,۶۰۹,۶۸۰,۴۸۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱۵۷,۶۳۲,۰۲۱,۴۸۸؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۸) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۴۲۲,۱۹۴,۳۲۴؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱۱,۸۶۳,۶۶۰,۵۰۴؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۲۹) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۴,۰۰۱,۶۲۲,۹۵۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱۱۲,۴۴۵,۶۰۴,۸۹۵؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی): ۳۰) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۸۳,۰۸۲,۴۸۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۲؛ معادل ریالی حواله: ۳۶,۱۸۲,۹۲۵,۹۳۶؛ ارسال از طریق: شعبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آفریقا (صرافی)؛ (۳۱) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۷۹۱,۴۳۲,۲۱۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۲,۲۳۹,۲۴۵,۱۰۱؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی)؛ (۳۲) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۳۹۴,۷۷۲,۸۴۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۱۱,۰۹۳,۱۱۶,۸۰۴؛ ارسال از طریق: شعبه آفریقا (صرافی)؛ (۳۳) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: بانک سامان؛ (۳۴) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۳۵) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۳۶) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۳۷) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۱؛ معادل ریالی حواله: ۲۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۳۸) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۱,۲۴۶,۶۲۷,۱۲۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۷؛ معادل ریالی حواله: ۳۴,۵۳۱,۵۷۱,۲۲۴؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۳۹) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۴۹۴,۱۲۸,۱۹۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۷؛ معادل ریالی حواله: ۱۳,۶۸۷,۳۵۰,۸۶۳؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۴۰) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۲۶۱,۴۳۴,۱۴۰؛ نرخ خرید: ۲۸,۷؛ معادل ریالی حواله: ۷,۲۴۱,۷۲۵,۶۷۸؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۴۱) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۳۳۳,۷۱۳,۳۷۶؛ نرخ خرید: ۲۸,۷؛ معادل ریالی حواله: ۹,۲۴۳,۸۶۰,۵۱۵؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ (۴۲) - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۴۵۷,۴۶۸,۵۶۸؛ نرخ خرید: ۲۸,۸؛ معادل ریالی حواله: ۱۲,۷۱۷,۶۲۶,۱۹۰؛ ارسال از طریق: بانک کشاورزی؛ جمع ارزی - مبالغ سوئیفت (وون کره): ۵۵,۱۹۱,۹۹۲,۳۵۷؛ جمع ریالی -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معادل ریالی حواله: ۱،۵۵۷،۶۱۲،۲۳۵،۰۸۷؛ بررسی مراتب فوق و مقایسه آن با اطلاعات اخذ شده در بخش های قبل نتایج زیر را بدست می هد: براساس بررسی مستندات ارائه شده مشخص شد از ۴۲ حواله مندرج در فوق (به ارزش حدوداً ۵۵ میلیارد وون کره)، فقط ۱۸ حواله (به ارزش حدوداً ۱۴ میلیارد وون کره) از طرف شعبه بلوار اسفندیار با منشأ ارزهای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس صادر شده است. یادآور می شود ۵۲ فقره حواله (به ارزش حدوداً ۳۵ میلیارد وون کره) با منشأ ارزهای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط شعبه بلوار اسفندیار به حساب ارزی شرکت ال جی ارسال شده، بنابراین ۳۴ فقره حواله دیگر (به ارزش حدوداً ۲۱ میلیارد وون کره) وجود دارد که از طرف شعبه بلوار اسفندیار با Order شرکت های گلدیران به حساب شرکت ال جی ارسال شده و در آمار ارائه شده از طرف مجموعه گلدیران لحاظ نشده است. همچنین ۱۴ حواله مندرج در فوق (ردیف شماره ۱۹ الی ۳۲)، از طرف صرافی اقتصاد نوین به شعبه آفریقا بانک اقتصاد نوین منتقل شده و از طرف آن شعبه پیام سوئیفت صادر شده است. همان طور که پیش از این بیان شد حدوداً ۲۹۵ میلیون دلار از ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب صرافی اقتصاد نوین واریز شده و نهایتاً از محل صرافی به ذینفعان مختلف فروخته شده است. از محل فروش ۴۲ فقره حواله مورد بررسی (به ارزش حدوداً ۵۵ میلیارد وون کره) به شرکت گلدیران با نرخ بازار آزاد حدود ۱۵۵ میلیارد تومان به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت صورت گرفته است. لازم به ذکر است در صورت افزودن ۳۴ فقره حواله مذکور در بند اول (به ارزش ۲۱ میلیارد وون کره) که در فهرست ارسالی مجموعه گلدیران قرار نداشت، قطعاً مبلغ ریالی این خرید ارز بیشتر خواهد شد. همچنین از ۴۲ حواله مندرج در فوق، یک فقره با منشأ بانک سامان و نه فقره با منشأ بانک کشاورزی می باشد، در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حالی که کلیه ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عاملیت بانک اقتصاد نوین بوده است. به عبارت دیگر منشأ ارزهای بانک سامان و کشاورزی (که معادل ریالی آن به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت شده) به علت محدودیت زمانی در امر بازرسی مشخص نیست. علاوه بر سوئیفت های مربوط به شرکت گلديران، براساس مراتب فوق (ردیف های شماره ۵۳ الی ۵۶)؛ چهار فقره پیام سوئیفت مجموعاً به ارزش ۲۷,۳۸۰,۹۲۵ یوان چین با Order شرکت سوربن گستر طیور به حساب شرکت ZHEN RONG واریز شده است. شعبه درخصوص تغییر نام فرستنده هر چهار حواله طی مکاتبه ای عنوان آقای انصاری درخواست مشتری را منعکس نموده که ایشان دستور انجام حواله را صادر نموده است. همچنین شعبه درخصوص تغییر نام ذینفع هر چهار حواله با اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی مکاتبه نموده است. براین اساس طی جلسه ای با مدیران شرکت سوربن گستر طیور درخصوص علت این موضوع سوال به عمل آمد. براساس توضیحات و مستندات ارائه شده مشخص شد شرکت سوربن گستر طیور نماینده شرکت کارگزاری گلدن باکس جنرال تریدینگ (امارات) در تهران بوده و درخصوص امور ارزی هماهنگی های لازم را بین دفاتر دبی و صرافی ها انجام می داده است. شرکت کارگزاری گلدن باکس جنرال تریدینگ طی قرارداد شماره GB-۱۵۴۰۵,۲۰۱۶ مورخه ۲۰۱۶,۰۱,۰۹ مصادف با ۱۳۹۴,۱۰,۱۹ تفاهم نامه ای با صرافی بانک اقتصاد نوین با نمایندگی آقای رضا انصاری با موضوع خرید و فروش ارز منعقد نموده است. در ادامه صرافی بانک طی مکاتبه ای به تاریخ ۱۳۹۴,۱۰,۱۹ عنوان شرکت گلدن باکس ضمن اعلام شماره حساب ریالی آمادگی خود را برای انجام حواله با ارز یوان به نرخ ۵,۱۱۰ ریال اعلام نموده است. در ادامه کارگزاری مذکور از طریق نماینده خود در تهران (شرکت سوربن گستر طیور) به تاریخ ۱۳۹۴,۱۰,۱۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به واریز مبلغ ۱۴۰ میلیارد ریال بابت خرید ۲۷,۳۸۰,۹۲۵ یوان چین اقدام نموده که مبلغ ارزی مذکور در تاریخ ۱۳۹۴,۱۰,۲۲ طی چهار فقره پیام سوئیفت از محل ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و با نام فرستنده شرکت سوربن گستر طیور توسط شعبه بلوار اسفندیار بانک اقتصاد نوین در وجه ذینفع (نظر به اینکه وجه حواله با Order شرکت سوربن گستر طیور به حساب شرکت ZHEN RONG ارسال شده، لذا در ادامه شرکت سوربن گستر طیور از محل همین وجوه ارزی ارسال شده، نسبت به واردات از شرکت ZHEN RONG اقدام نموده است.) ارسال شده است. فروش چهار فقره از حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (با منشأ ارز تخصیصی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) به کارگزاری گلدن باکس (از طریق شرکت سوربن گستر طیور) به نرخ بازار آزاد با هماهنگی و واسطه صرافی بانک اقتصاد نوین (خاطر نشان می شود متهم آقای رضا انصاری اصیل ضمن عضویت در هیأت مدیره صرافی بانک (نایب رییس هیأت مدیره) و فعالیت در سمت مدیریت بین الملل بانک اقتصاد نوین؛ همزمان در تفاهم نامه منعقد با کارگزاری گلدن باکس به عنوان وکیل مرضی الطرفین نیز معرفی شده است.) انجام شده است. درخصوص سایر اشخاص مندرج در فیلد 50k بررسی های انجام شده نشان می دهد این اشخاص (پرتو سرد تاوان، کاوه سلولز و کالا گستر برتر جنوب شرق) جزء شرکت های صوری بوده و به لحاظ عدم دسترسی به مدیران آن ها، بررسی موضوع تغییر نام فرستنده حواله ها (چهار پیام سوئیفت) مقدور نیست. ب- تخلفات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی: پیرو طبقه بندی صورت گرفته، پیام های سوئیفتی که با Order شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به ذینفعان داخلی ارسال شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزییات ۴۳ حواله مذکور بدین شرح است: جزییات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی با Order

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- ژئوس: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۱۹؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۲۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۹۴۰,۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۰۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۶۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۳۵,۲۱۴,۷۴۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۶۵۹۴۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۷۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۳۵,۲۱۴,۷۴۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۱۹۸۱۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۱۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۳۵,۲۱۴,۷۴۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۵۰؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۳۸,۶۷۶,۲۲۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۵۸۹,۹۷۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۹,۲۷۳,۵۳۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۶۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۹۴۰,۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۷۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۹۴۰,۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۴۶,۱۱۹,۴۸۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۵۵۵,۶۶۰,۴۲۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۵۰۴,۹۴۰,۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۵۱,۸۷۷,۱۰۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۷۰۸,۵۱۷,۹۴۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگزار: WOORI؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴،۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱،۰۹۹،۶۸۰،۷۳۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: RAMAK KHODRO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۳،۱۹۱،۸۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۰۹۶۹۶۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۰۰؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۵۲،۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۱۲۷۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۱۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۵۲،۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۹۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۲۴؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۵۲،۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴،۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۱۹،۶۹۴،۰۳۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۳۲،۰۵۰،۵۶۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۲،۹۴۷،۲۸۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۸۷۱۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۵۲،۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

KUNLUN: ۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۲۶۳،۵۵۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۲،۰۵۲،۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۵۰۹،۰۲۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۶۵۵۶۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۵۱۹؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۰۷،۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۰۱۰۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۶۸؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۰۷،۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۱۷۰۰۹۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۵۱؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۰۷،۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۳۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۴۴؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۰۷،۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۹۹۳۱۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۳۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۰۷،۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۲۰۶۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۲۰؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷،۰۵۲،۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

KUNLUN: ۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۱۶۶۰۶۱۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۸۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۹۰۳۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۷۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۱۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۹۹؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۴۲۰۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۰۹؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۲۷۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۱۶؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN: ۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۶۰۸,۵۴۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK: ۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۶۶,۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۳۱۷,۰۱۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK. در توضیح مبانی قانونی، شرایط و رویه های حاکم بر عملیات ارزی خاطر نشان می شود که این عملیات جهت امر بازرگانی و واردات کالا از خارج از کشور طراحی شده و بر این اساس وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار وفق مفاد ثبت سفارش می بایست الزاماً به حساب ذینفع خارجی مندرج در پروفرما (یا هر ذینفع خارجی دیگر - خاطر نشان می شود تغییر ذینفع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله به دو صورت امکان پذیر می باشد: یا از طریق اصلاح مفاد ثبت سفارش و تغییر نام شرکت صادرکننده و یا از طریق اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر انجام حواله به حساب اشخاص ثالث به عنوان نماینده ذینفع که در هر دو صورت ذینفع ثانویه می بایست الزاماً در خارج از کشور باشد. واریز شود. بر اساس تبصره ذیل بند «الف» از بخش اول مجموعه مقررات ارزی، انجام ثبت سفارش نزد وزارت صنعت معدن و تجارت به عنوان مجوز ورود کالا به کشور تلقی می گردد. از سوی دیگر انجام ثبت سفارش مستلزم ارائه پروفرم (پیش فاکتور) از صادر کننده کالا (در خارج از کشور) و معرفی کشور مبدأ و کشور ذینفع است. همچنین پس از اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صمت، تخصیص و تأمین ارز توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و انجام حواله توسط بانک عامل، وفق بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی متقاضی می بایست حداکثر به مدت سه ماه از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به ترخیص قطعی کالا (از گمرک های اجرایی) و ارایه پروانه سبز گمرکی اقدام نماید که مجدداً این مهم مستلزم ورود کالا از خارج از کشور می باشد. بنابراین واریز وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار به حساب های ارزی اشخاص داخلی عملاً به معنای انتقال امتیاز حواله به دیگران است. در این حالت با ارسال وجه حواله متقاضی ثبت سفارش کننده (زئوس) از بانک عامل مندرج در ثبت سفارش (اقتصاد نوین) به حساب ارزی یک شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم (مثلاً کشاورزی)، و همچنین صدور یک پیام MT202 وجه تخصیص یافته نزد بانک کارگزار (مثلاً کانلون چین) از حساب بانک عامل اول (اقتصاد نوین) به حساب بانک عامل دوم (کشاورزی) منتقل می شود. در نهایت با منظور شدن مبلغ حواله ارزی به حساب شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم، امکان صدور پیام سوئیفت به نفع آن شرکت و به نام او مقدور خواهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بود. ارسال وجه حواله به حساب ارزی یک ذینفع در داخل کشور عملاً با انجام حواله همراه با تغییر Order هیچ تفاوتی نداشته و در هر دو حالت مجموعه اقدامات تحقق یافته به معنای فروش حواله به سایرین خواهد بود. در خصوص عدم توجه به ارسال حواله ها به حساب ذینفعان داخلی از آقای حقیقت طلب سؤال شد که نامبرده در پاسخ اعلام داشته است: «در حال حاضر در این مورد حضور ذهن ندارم». مبلغ ارزی ۴۳ حواله به هشت شخص حقیقی و حقوقی بدین شرح منتقل و فروخته شده است. خلاصه وضعیت ارزهای فروخته شده به اشخاص داخلی: (۱) - نام ذی نفع: فولاد سازان دماوند؛ بانک عامل: بانک سرمایه؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۸۰,۰۹۱,۱۷۷؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲) - نام ذی نفع: صنایع پالاب کیش؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۳۴,۳۵۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۳) - نام ذی نفع: آسان الکترونیک غدیر؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۹۲۵,۵۵۹؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴) - نام ذی نفع: رامک خودرو؛ بانک عامل: بانک کشاورزی؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۹۹,۶۸۰,۷۳۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵) - نام ذی نفع: آقای مهرداد رستمی چگنی؛ بانک عامل: بانک مسکن؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۲۵۱,۷۴۴,۶۵۱؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۶) - نام ذی نفع: صرافی سامان؛ بانک عامل: بانک سامان؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۸,۴۷۲,۶۰۵,۶۹۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۷) - نام ذی نفع: صرافی مهر؛ بانک عامل: بانک کشاورزی؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۸) - نام ذینفع: صرافی پاسارگاد؛ بانک عامل: بانک پاسارگاد؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۶,۶۴۲,۹۹۵,۷۷۱؛ بانک کارگزار: WOORI؛ برخی از شرکت های فوق از جمله آسان الکترونیک غدیر و رامک خودرو مورد اخذ توضیح قرار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گرفته و درخصوص علت واریز وجوه ارزی تخصیص یافته به حساب ارزی آنها سؤال شد. شرکت آسان الکترونیک غدیر در خصوص علت واریز دو فقره حواله ارزی به ارزش ۳۱۷،۰۵۲ و ۶۰۸،۵۴۳ یوان چین به حساب ارزی شان نزد بانک شهر بیان داشته است: «حسب بررسی سوابق و اسناد بازرگانی شرکت، در آن تاریخ به منظور خرید کالا و واردات؛ خرید ارز من جمله ارزهای مورد اشاره انجام شده است». در خصوص شناخت و نحوه ارتباط با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پاسخ اظهار داشته است: «حسب اطلاع از مدیران وقت شرکت، هیچ گونه آشنایی با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نبوده است و خرید ارز از طریق دلان معرفی کننده (در این مورد آقای سبحانی) صورت گرفته است». در مورد وجه ریالی مربوط به خرید صورت گرفته پاسخ داده است: «وجه ریالی مربوط به خرید انجام شده مجموعاً معادل ۷،۷۶۰،۳۰۸،۶۶۴ ریال به حساب آقای رضا کاظم زاده که توسط آقای سبحانی به این شرکت اعلام شده بود، واریز گردیده است». همان طور که مشخص است ۹۲۵،۵۵۹ یوان چین با منشأ ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از طریق واسطه و دلان ارزی به نرخ بازار آزاد به شرکت فوق الذکر فروخته شده است. شرکت رامک خودرو درخصوص علت واریز یک فقره حواله ارزی به ارزش ۶۸۰۷۳۸،۰۵۲ و ۱،۰۹۹ وون کره به حساب ارزی خود نزد بانک کشاورزی بیان نموده است: «با توجه به موضوع فعالیت شرکت این وجوه ارزی صرف واردات از کشور کره جنوبی شده است. در بررسی اسناد ریالی خرید ارز مذکور مشخص شد این خرید با نرخ ۲۸،۱۹ ریال (به نرخ بازار آزاد) مجموعاً معادل ۳۱،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال انجام شده است». در مورد شناخت و نحوه ارتباط با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس اظهار داشته است: «باعنایت به اینکه در تاریخ مذکور بنده مسؤولیتی در بخش ارزی شرکت نداشتم طبیعتاً شناختی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ندارم. در این مورد از مسؤول زمان مربوطه آقای امیدی (مدیر وقت امور ارزی شرکت رامک خودرو) استعلام گردد. در بررسی اسناد و مدارک ارائه شده مشخص شد معادل ریالی پرداخت شده بابت خرید ارز انجام شده طی دو فقره چک بانک کشاورزی به شماره ۹۶۸۷۰۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۷ و شماره ۹۶۸۷۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۸ به ترتیب به مبلغ ۳۰ و ۱۰ میلیارد ریال در وجه متهم آقای جواد بصیرانی نزد بانک ملت پرداخت شده است. متهم آقای جواد بصیرانی به کد ملی ۰۹۴۳۳۸۶۴۶۲ مدیرعامل شرکت صنایع پالاب کیش به شماره ثبت ۷۵۷۲ از همکاران متهم آقای امید اسدیگی است: از مفاد مشخص است بخشی از ارزشهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ ۲۴،۳۵۰،۰۰۰ یوان چین طی چهار فقره حواله به حساب ارزی شرکت صنایع پالاب کیش نزد بانک شهر واریز شده است. به عبارت دیگر این شرکت به واسطه همکاری متهم آقای جواد بصیرانی با متهم آقای امید اسدیگی بخشی از ارزشهای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را خریداری نموده است. براساس موضوع حواله های ارسال شده به حساب ارزی ذینفعان داخلی مشخص شد بخشی از این حواله ها به حساب ارزی برخی از صرافی ها نظیر صرافی های مهر بانک کشاورزی (طی ۲ فقره پیام سوئیفت)، صرافی بانک سامان (طی ۱۰ فقره پیام سوئیفت) و صرافی بانک پاسارگاد (طی ۸ فقره پیام سوئیفت) به عنوان نماینده ذینفع واریز شده است. براین اساس طی مکاتباتی با صرافی های مذکور جزئیات و علت حواله های ارسال شده مورد استعلام قرار گرفت. حسب پاسخ واصله از صرافی مهر بانک کشاورزی مشخص شد که دو فقره حواله انجام شده به ارزش ۱۰،۰۰۰،۰۰۰ یوان چین از صرافی بانک اقتصاد نوین خریداری شده و در ازاء آن مبلغ ۵۱ میلیارد ریال با نرخ ۵،۱۰۰ ریال به حساب صرافی اخیرالذکر واریز شده است. حسب اعلام صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مهر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مشتری آن صرافی نبوده و هیچ گونه عملیاتی تحت عنوان خرید، فروش و ... در سیستم حسابداری صرافی مهر به نام شرکت مزبور وجود ندارد. بنابراین وجه ارزی این دو حواله (با منشأ ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) از طریق هماهنگی و بازاریابی صرافی بانک اقتصاد نوین به صرافی مهر بانک کشاورزی فروخته شده است. درخصوص حواله های ارسالی به صرافی بانک کشاورزی، شعبه بلوار اسفندیار طی مکاتباتی (به عنوان نمونه نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۱۶۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۱) عنوان مدیر بین الملل درخواست مشتری را منعکس نموده که متهم آقای رضا انصاری اصیل در هاشم مکاتبه انجام شده دستور اقدام صادر نموده است. حسب پاسخ واصله از صرافی بانک سامان مشخص شد وجوه ارزی ۱۰ پیام سوئیفت مورد استعمال طی مکاتبه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شماره ۱۳۹۴۰۷۲۸-۰۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۲۸ عنوان صرافی بانک سامان با نرخ توافقی هر وون ۲۸،۷۵۰ ریال (یا هر ۱،۰۰۰ وون کره ۲۸،۷۵۰ ریال) به آن صرافی فروخته شده است. بر طبق مستندات ارائه شده علاوه بر ۱۰ حواله مورد استعمال، دو فقره حواله دیگر به مبلغ ۱،۹۹۸،۷۵۷،۱۹۳ و ۱۹۷،۲۲۸،۱۶۳ وون کره نیز به آن صرافی فروخته شده و با احتساب این دو فقره، مجموعاً ۱۲ حواله به ارزش ۱۰،۶۶۸،۶۵۱،۰۵۲ وون کره به صرافی بانک سامان فروخته شده و در ازاء آن معادل ریالی به مبلغ ۳۰۶،۷۲۳،۷۱۷،۷۴۵ ریال به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نزد بانک اقتصاد نوین واریز شده است. درخصوص حواله های ارسالی به صرافی بانک سامان، شعبه بلوار اسفندیار طی مکاتباتی (به عنوان نمونه نامه شماره ۸۶۱۴۷،۳۰۶۳۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۲۱) عنوان مدیر بین الملل درخواست مشتری را منعکس نموده که متهم آقای رضا انصاری اصیل در هاشم مکاتبه انجام شده دستور اقدام صادر نموده است. برابر بررسی های انجام شده بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مستندات حواله های ارسالی به صرافی بانک پاسارگاد (هشت فقره حواله) مشخص شد که متهم آقای مجتبی کحال زاده (رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و از همکاران متهم آقای امید اسدیگی) طی مکاتبه شماره ۰۷۳۸-۹۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۲۱ عنوان متهم آقای امید اسدیگی ضمن اعلام شماره حساب ارزی صرافی بانک پاسارگاد خواستار انتقال مبلغ دو (۲) میلیارد وون کره به بانک پاسارگاد از طریق صدور پیام MT202 شده است. در ادامه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی نامه شماره ۰۱-۱۳۹۴۰۷۰۵ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۵ از شعبه درخصوص حواله شماره ۹۴۵۰۷۵۷۶ درخواست نموده ذیل فیلد ۷۰ پیام سوئیفت، حواله با نام متهم آقای مجتبی کحال زاده ارسال شود. بر طبق استعلام از صرافی بانک پاسارگاد درخصوص هشت فقره سوئیفت ارسال شده مشخص شد علاوه بر هشت حواله مورد استعلام، دو فقره حواله دیگر به مبلغ ۲۳۹،۶۰۴،۹۴۸ و ۵۵۵،۶۶۰،۴۲۱ وون کره نیز به آن صرافی فروخته شده است. با احتساب دو فقره اخیر، مجموعاً ۱۰ حواله به ارزش ۷ میلیارد وون کره به صرافی بانک پاسارگاد فروخته شده که جزئیات آن بدین شرح می باشد. جزئیات حواله های فروخته شده به صرافی بانک پاسارگاد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۶۱؛ مبلغ: ۱،۳۲۶،۹۴۰،۲۷۱؛ شماره ثبت سفارش: ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۷۸؛ مبلغ: ۱،۳۲۶،۹۴۰،۲۷۱؛ شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴،۵۰۷۶۹۳؛ مبلغ: ۳۴۶،۱۱۹،۴۸۵؛ نوع ارز: وون؛ فروشنده: صرافی اقتصاد نوین؛ مبلغ ارزی: ۳ میلیارد؛ نرخ خرید (به ازاء هر وون): ۲۷،۰۶؛ مبلغ پرداختی (میلیون ریال): ۸۱،۱۹۰؛ توضیحات: -؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ مبلغ: ۵۵۵،۶۶۰،۴۲۱؛ شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ مبلغ: ۸۲۲،۰۰۰،۰۰۰؛ شماره ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۹۲۳۵۶۶۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ مبلغ: ۵۰۴،۹۴۰،۲۷۱؛ نوع ارز: وون؛ فروشنده: شرکت تضامنی حسینی و شرکاء؛ مبلغ ارزی: ۲ میلیارد؛ نرخ خرید(به ازاء هر وون): ۲۷،۱۰؛ مبلغ پرداختی (میلیون ریال): ۵۴،۲۰۰؛ توضیحات: با احتساب حواله چهارم به مبلغ ۱۱۷،۳۹۹،۳۰۸؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ مبلغ: ۱،۰۵۱،۸۷۷،۱۰۹؛ شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ مبلغ: ۷۰۸،۵۱۷،۹۴۳؛ نوع ارز: وون؛ فروشنده: شرکت تضامنی حسینی و شرکاء؛ مبلغ ارزی: ۲ میلیارد؛ نرخ خرید(به ازاء هر وون): ۲۷،۱۰؛ مبلغ پرداختی (میلیون ریال): ۵۴،۲۰۰؛ توضیحات: با احتساب حواله سوم به مبلغ ۲۳۹،۶۰۴،۹۴۸؛ جمع کل - مبلغ ارزی: ۷ میلیارد وون کره؛ مبلغ پرداختی (میلیون ریال): ۱۸۹،۵۹۰؛ سه فقره حواله مندرج در ردیف اول جدول فوق (با منشأ ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) نیز از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به صرافی بانک پاسارگاد فروخته شده و معادل ریالی آن به حساب آن صرافی واریز شده است. درخصوص حواله های ارسالی به صرافی بانک پاسارگاد، شعبه بلوار اسفندیار طی مکاتباتی عنوان مدیر بین الملل درخواست مشتری را منعکس نموده که متهم آقای رضا انصاری اصیل در هاشم مکاتبات انجام شده دستور اقدام صادر نموده است. ضمناً (با منشأ ارزهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) که از طرف شرکت تضامنی حسینی و شرکا به صرافی بانک پاسارگاد فروخته شده مربوط به درخواست متهم آقای مجتبی کحال زاده بوده، به نحوی که شماره پروفرم مندرج در فیلد ۷۰ پیام سوئیفت مربوط به نامبرده می باشد. معادل ریالی خرید صورت گرفته به مبلغ ۱۰۸،۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به حساب شرکت تضامنی حسینی و شرکا واریز شده است. علاوه بر ۴۳ فقره پیام سوئیفت، سه فقره حواله از محل ارزهای تخصیص یافته شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۷۳،۰۴۸،۰۹۰، ۶۷۳،۰۴۸،۰۹۰ و ۳۳۰،۷۹۵،۰۰۶ مجموعاً به مبلغ ۱،۶۷۶،۸۹۱،۱۸۶ وون کره جنوبی بدون صدور پیام سوئیفت و از طریق صدور سند حسابداری داخلی (باعنایت به اینکه حساب ارزی شرکت آسان موتور نزد بانک اقتصاد نوین بوده امکان انتقال وجه حواله از طریق صدور سند حسابداری امکان پذیر بوده و به این علت پیام سوئیفت صادر نشده است). به حساب ارزی شرکت آسان موتور نزد بانک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار واریز شده است. طی جلسه ای درخصوص علت این موضوع از مدیر بازرگانی این شرکت اخذ توضیح به عمل آمد. ایشان در پاسخ به سوال مطروحه اعلام نمودند: «نظر به گشایش اعتبار اسنادی با منشأ ارز متقاضی نزد بانک اقتصاد نوین به منظور واردات کالا، حسب اسناد پیوست ارائه شده جهت تأمین ارز (خرید ارز) دچار مشکل بودیم که بخشی از آن را حسب مذاکره با شعبه و معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط ایشان تأمین شد». ایشان درخصوص آشنایی و همکاری با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس اظهار داشته است: «به هیچ وجه. این شرکت (زئوس) از سوی بانک اقتصاد نوین به عنوان شرکت صادر کننده جهت خرید ارز معرفی گردید و هیچ گونه ارتباطی با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و مدیران آن نداشته ایم. موکداً تأکید می گردد ارتباط این شرکت با بانک اقتصاد نوین بوده و هرگونه ارتباط دیگر با شرکت مذکور قویاً رد می گردد». بر اساس پاسخ شرکت آسان موتور، شعبه بلوار اسفندیار بانک اقتصاد نوین درخصوص فروش این سه حواله ارزی به ارزش ۱،۶۷۶،۸۹۱،۱۸۶ وون کره برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بازاریابی و مشتری یابی نموده است، به نحوی که شرکت آسان موتور طی مکاتبه ای عنوان رییس شعبه بلوار اسفندیار (آقای محمدعلی حقی) با اشاره به نظر آن شعبه که به صورت تلفنی به شرکت آسان موتور اعلام شده بود، درخواست واریز مبلغ ۶۷،۷۸۵،۲۶۴،۰۸۹ ریال به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب شماره ۱-۱۴۷-۵۴۰۸۸۶۳ به نام شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس بابت خرید ارز به مبلغ ۱,۶۷۶,۸۹۱,۱۸۶ وون کره را با نرخ ۲۷,۹ ریال مطرح نموده است. (۲-۴) - بررسی حواله های ارسال شده به صرافی بانک اقتصاد نوین: بر طبق بررسی های انجام شده بر حواله های ارسالی توسط شعبه از طریق صدور پیام سوئیفت و با کسر آمار آن از کل پرونده ها، مشخص شد ۴۷۳ حواله مابقی با ارزشی حدوداً ۲۹۵ میلیون دلار به صرافی بانک اقتصاد نوین ارسال شده است. جزئیات حواله های ارسال شده به صرافی بانک اقتصاد نوین: (۱) - نوع ارز: روپیه هند؛ تعداد کل حواله ها: ۱۰؛ SWIFT: ۰؛ ارسالی به صرافی: ۱۰؛ مبلغ ارزی (ارسالی به صرافی): ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵؛ معادل دلاری (ارسالی به صرافی): ۵,۰۹۹,۹۹۵؛ (۲) - نوع ارز: لیر ترکیه؛ تعداد کل حواله ها: ۲۵۷؛ SWIFT: ۱؛ ارسالی به صرافی: ۲۵۶؛ مبلغ ارزی (ارسالی به صرافی): ۴۱۲,۲۰۹,۰۲۰؛ معادل دلاری (ارسالی به صرافی): ۱۴۵,۰۱۵,۳۵۰؛ (۳) - نوع ارز: وون کره؛ تعداد کل حواله ها: ۲۶۲؛ SWIFT: ۷۱؛ ارسالی به صرافی: ۱۹۱؛ مبلغ ارزی (ارسالی به صرافی): ۱۶۱,۴۳۱,۶۷۹,۶۸۴؛ معادل دلاری (ارسالی به صرافی): ۱۳۶,۵۳۱,۹۶۳؛ (۴) - نوع ارز: یورو؛ تعداد کل حواله ها: ۱۶؛ SWIFT: ۰؛ ارسالی به صرافی: ۱۶؛ مبلغ ارزی (ارسالی به صرافی): ۸,۰۰۰,۰۰۰؛ معادل دلاری (ارسالی به صرافی): ۸,۸۸۲,۸۰۰؛ (۵) - نوع ارز: یوان چین؛ تعداد کل حواله ها: ۲۲؛ SWIFT: ۲۲؛ ارسالی به صرافی: ۰؛ مبلغ ارزی (ارسالی به صرافی): ۰؛ معادل دلاری (ارسالی به صرافی): ۰؛ جمع کل: تعداد کل حواله ها: ۵۶۷؛ SWIFT: ۹۴؛ ارسالی به صرافی: ۴۷۳؛ مبلغ ارزی (ارسالی به صرافی): -؛ معادل دلاری (ارسالی به صرافی): ۲۹۵,۵۳۰,۱۰۸ در بررسی مدارک و مستندات مشخص شد در تمامی این حواله ها، ذینفع طی مکاتباتی در سربرگ خود صرافی بانک اقتصاد نوین را به عنوان ذینفع و نماینده خود جهت دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجه حواله معرفی نموده است. به عبارت دیگر با همان شیوه و فرآیندی که ذینفع حواله ها از صادرکننده پروفورم به ذینفعان خارجی تغییر یافته بود (اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع)، نسبت به تغییر ذینفع از صادر کننده پروفورم به صرافی بانک اقتصاد نوین اقدام شده است. ارسال برخی از حواله ها به سایر صرافی ها (صرافی های بانک سامان، پاسارگاد و مهر بانک کشاورزی) که در بخش قبلی بررسی شد نیز با همین ترفند صورت گرفته است. به همین علت در ادامه شرایط و ضوابط قانونی ناظر بر ارسال وجه حواله به حساب صرافی ها بیان می شود. جایگاه صرافی ها در چارچوب قوانین و مقررات ارزی به عنوان یک ابزار و واسطه جهت نقل و انتقال وجوه ارزی حواله ها به حساب ذینفع کاملاً پذیرفته شده و بلااشکال است، به نحوی که اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۴ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱ پیرو بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۳ مورخه همان روز اعلام نموده چنانچه امکان ارسال وجه حواله از طریق بانک میسر نباشد، می بایست نسبت به ارسال وجه حواله از طریق صرافی آن بانک در چارچوب مقررات و بخشنامه های ارزی به ویژه شماره ۹۰،۲۶۴۳۱۹ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۰۶ اقدام نمایند. کلیه حالت هایی که می توان نقش صرافی ها را برای انجام حواله در نظر گرفت. بررسی حالات متصور جهت ایفای نقش صرافی برای انجام حواله: (۱) - فرستنده حواله: A؛ ذینفع حواله: B؛ حساب ذینفع در بانک کارگزار: Kunlun؛ نماینده ذینفع: -؛ حساب نماینده ذینفع در بانک کارگزار: -؛ (۲) - فرستنده حواله: A؛ ذینفع حواله: B؛ حساب ذینفع در بانک کارگزار: Kunlun؛ نماینده ذینفع: C؛ حساب نماینده ذینفع در بانک کارگزار: Kunlun؛ (۳) - فرستنده حواله: A؛ ذینفع حواله: B؛ حساب ذینفع در بانک کارگزار: NBD؛ نماینده ذینفع: -؛ حساب نماینده ذینفع در بانک کارگزار: -؛ (۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرستنده حواله: A؛ ذینفع حواله: B؛ حساب ذینفع در بانک کارگزار: Kunlun؛ نماینده ذینفع: C؛ حساب نماینده ذینفع در بانک کارگزار: NBY؛ با فرض معرفی حساب ارزی ذینفع (B) / نماینده ذینفع (C) نزد بانک کارگزار دارای رابطه کارگزاری (Kunlun) / فاقد رابطه کارگزاری (NBD) انجام حواله مورد درخواست مشتری (A) در قالب یکی از چهار حالت زیر متصور می باشد: حالت اول: ذینفع حواله نزد بانک کارگزار حساب ارزی دارد که با بانک های عامل کشور رابطه کارگزاری دارد، لذا ارسال وجه حواله به حساب ذینفع از طریق صدور یک پیام سوئیفت توسط شعبه میسر خواهد بود. حالت دوم: ذینفع تقاضای واریز وجه حواله به حساب نماینده خود را دارد و به موجب آن که نماینده ذینفع نزد بانک کارگزاری حساب ارزی دارد که آن بانک با بانک های عامل کشور رابطه کارگزاری دارد، لذا ارسال وجه حواله به حساب نماینده ذینفع از طریق صدور یک پیام سوئیفت توسط شعبه میسر خواهد بود. حالت سوم: ذینفع حواله نزد بانک کارگزاری حساب ارزی دارد که آن بانک هیچ گونه رابطه کارگزاری با بانک های عامل کشور ندارد، بدین لحاظ بانک عامل ضمن واریز وجه حواله به حساب صرافی و تهیه فرم های دستور پرداخت نسبت به مکاتبه با آن صرافی اقدام نموده تا در نهایت وجه حواله از طریق صرافی به حساب ذینفع واریز گردد. حالت چهارم: ذینفع تقاضای واریز وجه حواله به حساب نماینده خود را دارد ولی به موجب آن که نماینده ذینفع نزد بانک کارگزاری حساب ارزی دارد که آن بانک هیچ گونه رابطه ای با بانک های عامل کشور ندارد. از این رو، بانک عامل ضمن واریز وجه حواله به حساب صرافی و تهیه فرم های دستور پرداخت؛ نسبت به مکاتبه با آن صرافی اقدام نموده تا در نهایت وجه حواله از طریق صرافی به حساب نماینده ذینفع واریز گردد. پس زمانی که بانک کارگزار هیچ گونه رابطه کارگزاری با بانک های عامل داخل کشور نداشته باشد نقش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرافی به عنوان تسهیل کننده انتقال وجه حواله به حساب ذینفع / نماینده ذینفع موضوعیت خواهد داشت. خود صرافی به هیچ عنوان نمی تواند نقش ذینفع یا نماینده ذینفع را داشته باشد بلکه صرافی صرفاً به عنوان منتقل کننده وجه حواله به حساب ذینفع یا نماینده او خواهد بود. براساس قوانین و مقررات ابلاغی و همچنین رویه های حاکم بر عملیات ارزی چنانچه ارسال وجه حواله به حساب ذینفع یا نماینده ذینفع از طریق بانک میسر نباشد، اداره بین الملل بانک مربوطه ضمن ارسال وجه حواله به حساب ارزی صرافی می بایست طی نامه ای عنوان صرافی آن بانک مشخصات دقیق حواله از جمله نام متقاضی، شماره ثبت سفارش، شماره حواله، نام ارسال کننده حواله، نام و آدرس ذینفع، نام و آدرس بانک کارگزار، کد سوئیفت بانک کارگزار، شماره حساب ذینفع نزد بانک کارگزار و مبلغ حواله را به آن صرافی اعلام نموده و صرافی نیز ضمن تهیه فرم های دستور پرداخت با مفاد فوق الذکر در سربرگ های خود و اعمال چک و کنترل های لازم، پس از کسر کارمزد حواله نسبت به انجام حواله به هر نحو مقتضی اقدام نماید. درخصوص ۴۷۳ فقره حواله ارسال شده به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین مشخص شد در تمامی حواله ها شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس با ارایه درخواست فروشنده مبنی بر واریز وجه حواله به حساب (تمامی شماره حساب های ارزی ارائه شده مربوط به داخل کشور می باشد). صرافی بانک اقتصاد نوین به عنوان نماینده ذینفع، تمامی وجوه ارزی این حوالات با منشأ ارز تخصیصی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (معادل ۲۹۵ میلیون دلار) به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز و عملاً فروخته است. صرافی به هیچ عنوان خود نمی تواند به عنوان ذینفع یا نماینده ذینفع قلمداد گردد. حتی با فرض نقش صرافی به عنوان نماینده ذینفع، وجه حواله ها می بایست به حساب نماینده ذینفع در خارج از کشور واریز گردد لیکن وجه تمامی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله ها به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز شده است. واریز وجه حواله به حساب ذینفع داخلی از جمله صرافی عیناً به مفهوم انتقال و فروش امتیاز حواله به آن می باشد. همچنین با توجه به این که هدف از واریز حواله ها به حساب صرافی عملاً فروش حواله ها بوده است. بنابراین برای آن حواله ها فرم های دستور پرداخت شامل مشخصات ذینفع تهیه نشده است. در بررسی مدارک و مستندات حواله های ارسالی به صرافی مشخص شد در تمام موارد شعبه درخواست مشتری مبنی بر ارسال حواله به حساب صرافی را جهت صدور دستور مقتضی به مدیر بین الملل (متهم آقای رضا انصاری اصیل) منعکس نموده و مشارالیه در تمامی موارد دستور انجام حواله را صادر نموده است. در این خصوص از خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه سؤال پرسیده شد که مشارالیه اظهار داشته است: «در حالت عادی درخواست مشتریانی که بانک فروشنده با بانک اقتصاد نوین روابط کارگزاری نداشته و جزء کارگزاران ما نمی باشد وجه از طریق صرافی انجام می شود آن هم با ارسال مدارک و تکمیل فرمت ارسال حواله از طریق صرافی که آدرس و مشخصات گیرنده و مبلغ ارزی و نام فرستنده در نامه قید می شود، به اداره بین الملل ارسال و اداره عملیات ارزی نیز طی نامه جداگانه و تکمیل فرم مربوطه مدارک را به صرافی جهت ارسال حواله از طریق کارگزار صرافی ارسال می نماید، لیکن در مورد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بنا به درخواست شرکت و نامه فروشنده وجه حواله مستقیماً به حساب ارزی صرافی نزد شعبه آفریقا واریز می گردید که در این مورد هم مجوز لازم جهت ارسال حواله به صرافی از متهم آقای رضا انصاری اصیل اخذ می گردید. ایشان هم ذکر می کردند با توجه به شرایط تحریم انتقال به حساب ارزی صرافی بلامانع می باشد». همچنین از نامبرده درخصوص عدم رعایت سلسله مراتب و مکاتبه مستقیم با مدیر بین الملل سؤال شد که وی در پاسخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعلام داشته است: «در مواردی که انجام حواله خارج از چارچوب بود آقای اسدیگی نماینده شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مراتب را به آقای انصاری اعلام می نمودند. از شعبه هم تلفنی با آقای انصاری صحبت می شد. ایشان می فرمودند نامه بنویسید من تأیید می کنم. به همین دلیل مستقیماً به مدیریت بین الملل نامه زده می شد و اداره عملیات (ارزی) هم با هاشم نویسی آقای انصاری به آقای حقیقت طلب اعلام موافقت می کردند. از طرفی بعضاً که با آقای حقیقت طلب موردی مطرح می شد ایشان می فرمودند به حاجی (آقای انصاری) بنویس». خانم کرملو در مورد نقش و اطلاع اداره عملیات ارزی از تخلفات صورت گرفته، بیان داشته است: «باتوجه به پاراف و هاشم نویسی آقای انصاری در مکاتبات شعبه، الزاماً اداره مذکور می بایست مطلع باشد». در مورد ارسال بخشی از حواله ها به سایر صرافی ها نظیر صرافی بانک سامان، پاسارگاد و کشاورزی از مشارالیه سؤال شد که ایشان در پاسخ اظهار داشته است: «با توجه به درخواست مشتری و غیرقانونی بودن آن مراتب به تفکیک هر حواله از آقای انصاری استعلام می شد و پس از دریافت دستور ایشان حواله صادر می شد». درخصوص این موضوع (تغییر ذینفع حواله ها) آقای احمد حقیقت طلب رییس وقت اداره عملیات ارزی و رییس وقت اداره حسابداری ارزی اظهار داشته است: «شعبه اسفندیار مراتب مربوطه را مستقیماً از مدیر بین الملل استعلام می نمود و مدیریت مذکور نیز مستقیم دستور مربوطه را به شعبه ابلاغ می نمود». اظهارات نامبرده کاملاً خلاف واقع بوده به نحوی که علاوه بر مکاتبه مستقیم شعبه با اداره عملیات ارزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی (به عنوان نمونه نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۷۸۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۶ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۸۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰ در موارد متعددی (به عنوان نمونه نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بابت ارسال ۹۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۱۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵
بابت ارسال ۳۱ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ بابت ارسال ۴۹
فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال ۱۶
فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال پنج
فقره حواله به حساب صرافی) طی گردشکار، مراتب به اداره عملیات ارزی و شخص آقای حقیقت
طلب ارجاع شده است. نامبرده در توضیح موارد اشاره شده، اعلام داشته است: «به علت گذشت زمان
حضور ذهن نداشتم». باید توجه داشت آقای حقیقت طلب به واسطه سمت خود در اداره حسابداری
ارزی دقیقاً از موضوع ارسال حواله ها به حساب صرافی مطلع بوده و در این مورد نیز اقدام نموده
است. به عنوان نمونه شعبه طی نامه شماره ۶۸۶۵ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۳ عنوان اداره حسابداری ارزی
بابت ۹ فقره ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست مشتری مبنی بر انتقال وجوه
ارزی حواله ها به حساب صرافی به طور مستقیم و از طریق صدور سند حسابداری داخلی را منعکس
نموده است. بنابراین آقای حقیقت طلب از بدو ارسال حواله ها به حساب صرافی کاملاً در جریان
تخلفات انجام شده بوده است. درخصوص این موضوع (تغییر ذینفع حواله ها) آقای بهنود رزاقی
معاون وقت اداره عملیات ارزی اظهار داشته است: «با توجه به اینکه امور عملیاتی و اجرایی در شعبه
بلوار اسفندیار انجام می پذیرفته است، بنا به بررسی انجام شده عمده اقدام های صورت پذیرفته از
سوی شعبه از طریق مکاتبه مستقیم شعبه با مدیر امور بین الملل و دستورهای صادره ایشان به شعبه
صورت پذیرفته است». توضیحات نامبرده مبنی بر بی اطلاعی از امور اجرایی شعبه به هیچ وجه قابل
قبول نیست. همانطور که پیش از این بیان شد علاوه بر مکاتبه مستقیم شعبه با اداره عملیات ارزی با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوع ارسال حواله به حساب صرافی، در موارد متعددی طی گردشکار، مراتب به اطلاع اداره عملیات ارزی رسیده؛ اما این اداره هیچ اقدامی در راستای ممانعت از تخلفات انجام شده به عمل نیاورده است. اداره عملیات ارزی به موجب جایگاه ستادی خود توانایی چک و کنترل امور اجرایی شعب ارزی را داشته و در صورت مشاهده تخلف موظف به تذکر بوده است. به عنوان نمونه اداره عملیات ارزی طی نامه ۹۴۲۱۲،۲،۲۳۸۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۳۱ با امضاء آقایان حقیقت طلب و رزاقی در پاسخ به مکاتبه شعبه با موضوع حواله شماره ۹۴۵۰۶۶۴۷، هشت ایراد را بر عملکرد شعبه ذکر نموده و اصلاح موارد مذکور را به شعبه متذکر شده است. بنابراین ادعای آقایان حقیقت طلب و رزاقی مبنی بر بی اطلاعی از امور اجرایی شعبه و عدم تذکر و اقدام لازم درخصوص تخلفات صورت گرفته غیرقابل قبول می باشد. نکته مهم و قابل توجه اینکه در صورتی که ارسال حواله به حساب صرافی طبق عرف و رویه های قانونی (جهت انتقال به حساب ذینفع در خارج از کشور) منضم به فرم های دستور پرداخت و مشخصات حساب ذینفع صورت می گرفت، شعبه وفق دستور العمل ها و بخشنامه های قبلی بانک مرکزی خود رأساً نسبت به انجام حواله اقدام می نمود و به هیچ وجه ضرورتی به مکاتبه با مدیر بین الملل جهت اخذ مجوز نبود. این حکایت از غیر قانونی بودن درخواست های مطرح شده دارد که متأسفانه توسط مدیر بین الملل بانک تأیید و توسط اداره عملیات ارزی و شعبه انجام شده است. درخصوص عدم تهیه فرم های دستور پرداخت و مشخصات ذینفع (که در ارسال حواله به صرافی الزامی است و عدم تهیه آن ها به منزله فروش حواله به صرافی است)، آقای حقیقت طلب اظهار داشته است: «معمولاً پیگیری موارد با معاون و رییس دایره مربوطه است و ایشان می بایست اینگونه موارد را پیگیری و یادآوری نمایند. در واقع مسؤلیت با کسی است که پرونده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مربوطه را نگهداری می نماید و در آخر شعبه مربوطه نیز مسئولیت ارسال را داشته است». شعبه در تمام موارد مراتب را منعکس و دستور اقدام دریافت نموده و از سایر ارکان ستادی و نظارتی مربوطه بانک مانند اداره عملیات ارزی که وظیفه چک و کنترل امور اجرایی شعب ارزی را دارند هیچ گونه تذکر و هشدار به شعبه داده نشده بود. باتوجه به عدم تهیه فرم های دستور پرداخت و مشخصات ذینفع و عدم کنترل آن آقای رزاقی اظهار داشته است: «... وفق دستور کتبی رییس اداره وجوه مربوطه از سوی شعبه بلوار اسفندیار یا اداره حسابداری ارزی به خارج از کشور حواله می شده است و فرمی در این خصوص از سوی شعبه ارسال نشده است». ارسال وجه حواله به خارج از کشور به هیچ وجه نافی تهیه فرم های دستور پرداخت از ناحیه اداره عملیات ارزی نیست. به عنوان نمونه اداره عملیات ارزی درخصوص حواله ای که مربوط به شرکت دیگری بوده طی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۰۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۱ مشخصات حواله و مشخصات ذینفع را برای ارسال حواله به صرافی اقتصاد نوین ارسال نموده است. حال سوال این است که با توجه به اطلاع اداره عملیات ارزی از درخواست شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مبنی بر ارسال حواله ها به حساب صرافی و نظر به اینکه آن اداره در گردشکار ارسال فرم های دستور پرداخت و مشخصات ذینفع بوده، چرا حتی در یک مورد نسبت به اخذ این فرم ها از شعبه استعلام نکرده است. در توضیح این موضوع آقای رزاقی اعلام کرده است: «فرم مورد اشاره بر اساس رویه جاری در آن وقت ... توسط شعبه تهیه و به اداره (عملیات ارزی) ارسال شده است. این امر در شرایطی است که بابت حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از سوی شعبه بلوار اسفندیار فرم پرداخت به اداره عملیات ارزی ارسال نشده است و بنا به نامه شعبه و دستور کتبی رییس وقت اداره به طور مستقیم کارسازی وجه از سوی شعبه یا اداره حسابداری ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انجام پذیرفته است» توضیحات نامبرده قابل قبول نیست چراکه عدم ارسال این فرم ها از سوی شعبه نافی کنترل و بررسی اداره عملیات ارزی نیست. نظر به اطلاعات مندرج در سامانه سمتاک درخصوص تاریخ ارسال حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ، مشخص شد مکاتبات انجام شده توسط شعبه و اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب صراف، بعد از انجام حواله ها صورت گرفته است. طبق اظهارات بازرس ارزی بانک پس از اطلاع مدیرعامل وقت بانک از تخلفات صورت گرفته و تشکیل جلسه در دفتر ایشان، مقرر شد «تمرکز اصلی بر اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی بابت حواله های صادره بدون مجوز مصروف گردد. رفع اشکالات متعددی از پرونده های ارزی زئوس که عدم اخذ مجوز بانک مرکزی بارزترین ایراد بود آغاز می شود ... در مواردی از حواله های ارزی صادره زئوس از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران کسب تکلیف نشده است و یا اگر کسب تکلیف شده بعد از صدور حواله انجام شده است». در این خصوص آقای حقیقت طلب اظهار است: «معمولاً وقتی کاری بدون دریافت مجوزات لازم انجام می شود، سعی می شود تا جای ممکن جبران شود و این کار برای حفظ موقعیت بانک انجام می شود». همچنین در این مورد آقای رزاقی عنوان داشته است: «اداره عملیات ارزی اقدام به انعکاس درخواست و مکاتبات انجام پذیرفته از سوی شعبه به بانک مرکزی می نماید. در این خصوص در صورتی که شعبه اقدام به ارسال مدارک و مستندات نماید، اداره عملیات ارزی با بانک مرکزی مکاتبه می نماید». اظهارات نامبرده قابل قبول نیست، به نحوی که اداره عملیات ارزی قبل از انعکاس درخواست های شعبه به بانک مرکزی موظف به کنترل و بررسی آن می باشد. اداره عملیات ارزی طی نامه ۹۵۲۱۲،۲،۶۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ نسبت به اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بابت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارسال ۶۴ فقره حواله به حساب صرافى (که قبلاً به حساب آن صرافى ارسال شده) اقدام نموده که بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران طی پاسخ شماره ۹۵،۶۰۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ موضوع انجام حواله ها را متذکر شده است. حال حتی با فرض بی اطلاعی اداره عملیات ارزی از موضوع ارسال حواله ها قبل از اخذ مجوز و انعکاس صرف موضوع به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، این اداره می بایست پس از وصول پاسخ بانک مرکزی به تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ نسبت به موضوع حساس شده و علت را از شعبه جویا می شد. نکته جالب توجه این که اداره عملیات ارزی نه تنها این کار را نکرده بلکه در ادامه مجدداً در موارد متعددی (به عنوان نمونه نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۹۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۰ بابت انجام ۵۰ حواله به حساب صرافى، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۲۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ (در بررسی تاریخ انجام ۲۱ فقره حواله مشخص شد که همه حواله ها در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۰۹ و ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ به حساب صرافى بانک اقتصاد نوین ارسال شده است) بابت انجام ۲۱ حواله به حساب صرافى، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۳۷۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۵ بابت انجام ۵۰ حواله به حساب صرافى، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۷ بابت انجام ۵۰ حواله به حساب صرافى، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ بابت انجام ۳۰ حواله به حساب صرافى، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۷۲۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۲۵ بابت انجام ۵۰ حواله به حساب صرافى، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۶۳۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۱۸ بابت انجام ۱۵۰ حواله به حساب صرافى) نسبت به مکاتبه با بانک مرکزی جمهوری اسلامی جهت اخذ مجوز آن هم بعد از تاریخ ارسال حوالجات اقدام نموده است. بر اساس گزارش مستخرج از سامانه سمتاک آخرین حواله شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ انجام شده، لذا تمامی مکاتبات مذکور عنوان بانک مرکزی جمهوری اسلامی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایران بعد از انجام حواله صورت پذیرفته است. در این مورد آقای رزاقی اظهار داشته است: «..... مکاتبات مورد اشاره بنا به درخواست شعبه و دستور مدیر بین الملل و رییس اداره صورت پذیرفته است که در مواردی پس از نامه تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مکاتبه انجام شده از سوی اداره با امضای سایر همکاران، مورد تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران قرار گرفته است». توضیحات و دفاعیات مشارالیه خلاف واقع می باشد به نحوی که کلیه مکاتبات فوق الذکر با امضاء ایشان صورت پذیرفته است. از سوی دیگر ارجاع بیش از حد نامبرده به شعبه قابل قبول نیست به نحوی که جایگاه ایشان مافوق شعبه بوده و عملیات اجرایی شعبه تحت رصد و کنترل اداره عملیات ارزی بوده است. در بررسی مکاتبات اداره عملیات ارزی عنوان اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری به منظور اخذ مجوز ارسال وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین (به عنوان نمونه نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۳۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۳، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۳۷۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۵، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۷، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ و نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۷۲۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۲۵) مشخص شد درخواست واریز وجوه ارزی حوالجات به حساب صرافی در خارج از کشور مطرح شده، این درحالی است که حواله ها به حساب صرافی نزد شعبه بلوار اسفندیار و شعبه آفریقا (داخل کشور) واریز شده که این امر به منزله اعلام خلاف واقع می باشد. در این خصوص از آقای رزاقی اظهار داشته است: «درخواست مکاتبه با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مستند به مدارک، مستندات و مکاتبات شعبه و پس از صدور دستور رییس اداره انجام می پذیرد. در موضوع مطروحه مبنی بر واریز وجه به حساب خارج از کشور از سوی اینجانب امضاء نشده است. همچنین بنا به مستندات موجود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برخی از مکاتبات مورد نظر با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با امضاء رییس اداره و سایر همکاران است و درخصوص آن دسته مکاتبه انجام شده که از سوی اینجانب امضاء شده است شعبه بلوار اسفندیار طی مکاتبات مجزا، پرداخت وجه به خارج از کشور را تصریح نموده است. همچنین رییس اداره (عملیات ارزی) طی دستور در ذیل یکی از نامه های شعبه درج نموده است که وجوه از طریق شعبه بلوار اسفندیار یا اداره حسابداری ارزی (که ایشان همزمان رییس اداره اخیر بودند) به خارج از کشور ارسال شده است». توضیحات و دفاعیات نامبرده قابل قبول نیست چرا که اولاً: از مجموع مکاتبات مذکور فقط یک نامه به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ با امضاء ایشان نبوده و بقیه مکاتبات انجام شده با امضاء ایشان و آقای حقیقت طلب بوده است. ثانیاً؛ شعبه تنها طی دو مکاتبه (به شماره های ۸۶۱۴۷،۲،۳۵۲۲۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۳۰ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۵۲۴۱ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۳۱) عنوان اداره عملیات ارزی اعلام نموده که «وجه حواله های مورد اشاره براساس درخواست شرکت مذکور (زئوس) به صرافی اقتصاد نوین انتقال داده شده و درنهایت از محل آن براساس درخواست صرافی به خارج کشور پرداخت شده است». این شرح به هیچ عنوان به معنای ارسال حواله به حساب ارزی خارج از کشور صرافی نیست بلکه بدان معناست که در مرحله اول ابتدا حواله از طریق صدور سند حسابداری به حساب داخل کشور صرافی منتقل و پس از خرید حواله و مالکیت صرافی بر آن (آن هم به علت عدم ارائه فرم های دستور پرداخت و عدم ارسال مشخصات حساب ذینفع در خارج از کشور و معرفی حساب صرافی اقتصاد نوین در داخل کشور به عنوان نماینده ذینفع)، در مرحله دوم براساس درخواست مشتریان صرافی و دستور پرداخت آنها وجه حواله به حساب ذینفعان معرفی شده در خارج از کشور پرداخت می شود. به عبارت دیگر پرداخت وجه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حساب ذینفع در خارج از کشور در مرحله دومی رخ داده که مالکیت حواله در اختیار صرافی اقتصاد نوین بوده و به هیچ وجه به پرداخت حواله در مرحله اول (ارسال حواله به حساب صرافی در داخل کشور) که در مالکیت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده مربوط نمی شود. همچنین نظر به استفاده شعبه از فعل ماضی در این دو مکاتبه درخصوص ارسال حواله به حساب صرافی، پر واضح است که ابتدا حواله انجام شده و اداره عملیات ارزی پس از آن نسبت به اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام نموده و این امر مؤید آن است که اداره عملیات ارزی کاملاً از موضوع مطلع بوده است. شعبه به منظور اخذ مجوز ارسال حواله به حساب صرافی اقتصاد نوین طی مکاتبات متعددی عنوان متهم آقای رضا انصاری اصیل، موضوع ارسال حواله به حساب صرافی نزد شعبه بلوار اسفندیار و شعبه آفریقا را (داخل کشور) مطرح نموده که تصویر این مکاتبات (به عنوان مثال نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶، شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۱۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰) طی گردشکار به اداره عملیات ارزی ارجاع شده و لاجرم این اداره از موضوع ارسال و فروش حواله ها به صرافی اقتصاد نوین مطلع بوده و در این راستا نسبت به اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام نموده است. آقای بهنود رزاقی به عنوان معاون وقت اداره عملیات ارزی و رییس فعلی این اداره طی لایحه دفاعیه خود از تمامی اتهامات وارده اظهار بی اطلاعی نموده و برخی از مکاتبات، مدارک و مستنداتی که در توضیحات فوق بدان استناد شده را از مدارک و مستندات تقدیمی خود حذف کرده است. با توجه به سهل انگاری و تخلف اداره عملیات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران درخصوص اعطای مجوز به اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین مبنی بر بلامانع بودن ارسال وجه حواله به حساب صرافی اقتصاد نوین در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داخل کشور به عنوان نماینده ذینفع و همچنین اعطای مجوز بدون بررسی و کنترل تاریخ انجام حواله از آقایان سیدعلی شعبی و آرش بادپا به عنوان امضاء کنندگان مجوزهای فوق الذکر اخذ توضیح به عمل آمد. در ابتدا از آقای آرش بادپا از نحوه پاسخ دهی اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به درخواست های واصله از بانک های عامل مبنی بر «معرفی نماینده ذینفع جهت انجام حواله» تا قبل از تاریخ صدور و ابلاغ نامه عمومی شماره ۹۵،۴۰۴۱۲۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۵ (متن نامه عمومی مذکور: بدینوسیله به اطلاع می رساند انجام حواله ارزی به حساب نماینده معرفی شده از سوی ذینفع (فروشنده) در خارج از کشور به شرط پذیرش کلیه مسئولیت های مترتبه توسط واردکننده و آن بانک و نیز اعلام کتبی ذینفع مبنی بر عدم هرگونه ادعای آتی نسبت به دریافت وجه اسناد مربوطه و با هماهنگی بخش حقوقی آن بانک و رعایت سایر ضوابط و مقررات بلامانع خواهد بود). نامبرده اظهار داشته است «پاسخ به سوال مذکور در دو دوره زمانی به شرح ذیل ارائه می گردد:..... ۲) - دوره زمانی دوم: پس از صدور مصوبه کلی (کمیسیون ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) و تا قبل از ابلاغ نامه عمومی مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۱۵ با درخواست های بانک عامل بدین شرح رفتار می شد که پس از وصول درخواست بانک های عامل به همراه ضوابط مربوط و در چارچوب مصوبه کلی اقدام می گردید». نامبرده در مورد علت صدور مجوز و تأیید درخواست اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین که طی مکاتبات متعددی (به عنوان نمونه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۲۸۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ و شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۹۲۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۰) درخواست مشتری مبنی بر واریز وجوه حواله ها به حساب صرافی اقتصاد نوین (اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین درخصوص واریز وجوه ارزی برخی از حواله ها به حساب سایر صرافی ها نظیر صرافی بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامان، پاسارگاد و کشاورزی نیز با همین رویه نسبت به مکاتبه با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و اخذ مجوز اقدام نموده به عنوان ذینفع ثانویه سؤال مطرح شد که نامبرده اظهار داشته است: «با توجه به برداشت از مصوبات کلی کمیسیون ارز و اعلام امکان واریز وجه به حساب شخص ثالث و نیز عدم وجود زبان و متن مشترک شبکه بانکی کشور درخصوص بیان چنین درخواست هایی و با توجه به ذکر قیود تبیین شده در مفاد مصوبه، نامه تهیه و پاسخ داده شده است. لذا با توجه به مکاتبات بانک و ضمائم مربوطه از جمله ثبت سفارش چنین استنباط گردیده که منظور از درخواست، پرداخت به نماینده ذینفع (شخص ثالث) بوده و نامه نیز بدین مبنا تهیه گردیده»، پاسخ نامبرده قابل قبول نیست؛ چراکه حتی با فرض استنباط عبارت «نماینده ذینفع» از لفظ مندرج در مصوبه کمیسیون ارزی (اشخاص ثالث) و اطلاق آن به صرافی اقتصاد نوین، باز هم صدور چنین مجوزی موجه نبوده است؛ زیرا ارسال وجه به حساب صرافی سابقاً طی بخشنامه های قبلی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (از جمله شماره ۶۰،۱۰۳۴ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱) مورد تأیید قرار گرفته بود. به بیان دیگر طبق رویه های معمول در صورتی که ارسال وجه حواله به حساب ذینفع به علت تحریم یا عدم وجود رابطه کارگزاری با بانک کارگزار میسر نباشد، (بدون نیاز به اخذ مجوز از بانک مرکزی) حواله به صرافی منتقل تا از طریق آن به حساب ذینفع در خارج از کشور ارسال شود؛ بنابراین طرح این درخواست از ناحیه بانک اقتصاد نوین ناظر بر موضوع دیگری بوده که این موضوع به هیچ وجه با رویه های حاکم بر عملیات ارزی همخوانی ندارد. ایشان در توضیح این ایراد وارده اظهار داشته است: «با توجه به اینکه مصوبات کلی صادره به صورت باز بوده و حدود و صغور آن مشخص نبوده، اینجانب با توجه به برداشت از واژه اشخاص ثالث و نظر به قیود محدود کننده در نامه، حسب مفاد مصوبات کلی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به پاسخ مبادرت نموده ام». آقای بادپا در مورد صدور مجوز برای درخواست هایی که بعد از انجام حواله به بانک مرکزی منعکس شده سوال که نامبرده بدین شرح اظهار داشته است: «با توجه به تعدد و کثرت کار دایره مربوطه، همکاران بطور کامل سوابق را بررسی ننموده اند و یا با توجه به تازه کار بودن سامانه مزبور که اطلاعات را با تأخیر و یا حتی گاهی اوقات با خطا در تکمیل شدن نشان می دهد این موضوع مورد غفلت واقع گردیده. علی ای حال با توجه به اینکه بنده نیز به شدت با توجه به میزان کار محوله و عدم حضور ذهن اقدام نموده باشم لیکن همینک نیز با توجه به اینکه به سوابق مربوطه که در بایگانی بانک وجود دارد و دسترسی ندارم بطور قطع امکان اظهار نظر نداشته، و لیکن لازم به توضیح می دانم که میزان و تعدد و تکثر کارهای ارجاعی به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بالاخص دایره مربوطه (دایره واردات) بسیار بیش از حد می باشد توضیحات نامبرده قابل قبول نیست، چرا که تعدد و کثرت کار رافع تکالیف و مسئولیت های ایشان نمی باشد». براساس بررسی های انجام شده مشخص شد که اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در پاسخ به نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۶۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۱۲ با موضوع درخواست انجام ۶۴ فقره حواله به حساب صرافی اقتصاد نوین، در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ موضوع ثبت اطلاعات حواله ها را در سامانه سمتاک متذکر شده است؛ اما آن اداره درخصوص پیگیری این موضوع و انعکاس مراتب به معاونت نظارت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سهل انگاری نموده و هیچ اقدامی بعمل نیاورده است. در صورت پیگیری و تذکر به اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین از تکرار این موضوع در مکاتبات بعدی (که تماماً بعد از آن تاریخ صورت گرفته) جلوگیری می شد که هیچ اقدامی صورت نگرفته است. بررسی عملکرد صرافی بانک اقتصاد نوین: کلیه روابط ارزی و مالی فی مابین شرکت بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریای نور زئوس و صرافی اقتصاد نوین بر طبق انعقاد یک قرارداد کارگزاری به شماره م. ۳۷۱۲. ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ صورت پذیرفته است. اصل و ماهیت وجودی قرارداد مذکور به لحاظ حقوقی مورد اشکال است، چراکه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان طرف دوم این قرارداد به عنوان کارگزار معرفی شده، این درحالیست که وفق اساسنامه و آگهی های روزنامه رسمی موضوع فعالیت شرکت به هیچ وجه در حوزه ارزی و کارگزاری نبوده است. علاوه بر این، متهم آقای امید اسدیگی به عنوان طرف دوم قرارداد و به وکالت از متهم آقای مهرداد رستمی چگنی قرارداد مذکور را امضاء نموده، ولی وکالت نامه فی مابین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و متهم آقای امید اسدیگی به شماره ۱۵۴۲۶ در تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ به ثبت رسیده است. به بیان دیگر تاریخ قرارداد مقدم بر تاریخ وکالت نامه می باشد. نقش و مدیریت متهم آقای امید اسدیگی درخصوص حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس علاوه بر ارکان مختلف بانک اقتصاد نوین (مدیریت اعتبارات، مدیریت بین الملل، اداره عملیات ارزی، شعبه و ...) در صرافی بانک اقتصاد نوین نیز مشهود می باشد. درخصوص نقش و حضور نامبرده از خانم کرملو معاون ارزی شعبه بلوار اسفندیار اظهار داشته است: «علی رغم اینکه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مدیریت عاملی متهم آقای مهرداد رستمی چگنی بوده لیکن تمامی دستورات و امور اجرایی چه شفاهی و تلفنی و دستور خرید ارز و یا جابجایی ریال و بعضاً مراجعه حضوری توسط متهم آقای امید اسدیگی انجام می شد» همچنین در توافقنامه مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۱۳ درخصوص تعیین تکلیف بدهی به صرافی، متهم آقای جواد بصیرانی به عنوان متعهد و ضامن (نامبرده با مهر صرافی پالاب و با امضای ظهر ۱۷ فقره چک مندرج در توافقنامه، ضمانت پرداخت کلیه چک ها را بر عهده گرفته است) ذیل قرارداد را امضاء نموده است. مشاراله به عنوان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل شرکت صرافی پالاب و همکار متهم آقای امید اسدیگی بخشی از ارزشهای تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (معادل ۲۴,۳۵۰,۰۰۰ یوان چین) را خریداری نموده بود. به دلیل حجم بالای معاملات ارزی انجام شده فی مابین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و صرافی اقتصاد نوین، گزارش کلیه خریدهای انجام شده به طرفیت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از صرافی اخذ شد. مبلغ ارزی مندرج در گزارش خرید صرافی بسیار بیشتر از مبلغ ارزی حواله های ارسال شده به صرافی توسط شعبه بلوار اسفندیار (طی ۴۷۳ فقره حواله مجموعاً به ارزش حدوداً ۲۹۵ میلیون دلار) است. بررسی تطبیقی گزارش خرید ارزشهای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط صرافی (بازه زمانی گزارش خریدهای ارز انجام شده توسط صرافی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس حدوداً از شهریور ماه ۱۳۹۴ الی تیر ماه ۱۳۹۵) تقریباً منطبق بر دوره تخصیص و خرید ارز حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) بوده است: (۱) - گزارش صرافی -
روپیه هند: ۴۳۷,۲۶۵,۰۴۳؛ لیر ترکیه: ۶۳۹,۳۳۳,۴۹۱؛ وون کره: ۲۴۳,۶۰۱,۷۴۹,۳۷۵؛ یورو:
۱۲۶,۵۷۷,۱۵۵؛ یوان چین: ۱۴۹,۲۸۵,۶۸۷؛ درهم امارات: ۹۲,۳۶۱,۶۹۴؛ (۲) - گزارش شعبه - روپیه هند:
۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵؛ لیر ترکیه: ۴۱۲,۲۰۹,۰۲۰؛ وون کره: ۱۶۱,۴۳۱,۶۷۹,۶۸۴؛ یورو: ۸,۰۰۰,۰۰۰؛ یوان
چین: ۰؛ درهم امارات: ۰؛ تفاوت - روپیه هند: ۹۴,۸۴۴,۰۵۸؛ لیر ترکیه: ۲۲۷,۱۲۴,۴۷۱؛ وون کره:
۸۲,۱۷۰,۰۶۹,۶۹۱؛ یورو: ۱۱۸,۵۷۷,۱۵۵؛ یوان چین: ۱۴۹,۲۸۵,۶۸۷؛ درهم امارات: ۹۲,۳۶۱,۶۹۴؛
همان طور که حواله های تخصیصی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نزد بانک اقتصاد نوین است (۴۷۳ فقره حواله مجموعاً معادل ۲۹۵ میلیون دلار) که توسط شعبه بلوار اسفندیار به حساب صرافی واریز شده و عملاً به آن فروخته شده، به نحوی که صرافی اقتصاد نوین به ازاء هر واریز انجام شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سند خرید صادر نموده است. کل وجوه ارزی خریداری شده از آن شرکت توسط صرافی اقتصاد نوین می باشد. بنابراین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس علاوه بر ارزشهای تخصیصی خود با منشأ بانک اقتصاد نوین، از محل های نامعلوم دیگری به صرافی اقتصاد نوین ارز فروخته است. نظر به این که درهم امارات جزء ارزشهای تخصیصی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نبوده و تمامی وجوه ارزی حواله های یوان چین توسط شعبه از طریق پیام سوئیفت به حساب ذینفعان ارسال شده؛ لذا کلیه ارزشهای یوان چین و درهم خریداری شده، از محل حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نزد بانک اقتصاد نوین نبوده است. منشأ کلیه ارزشهای خریداری شده به طرفیت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به همراه طرف فروش آن از صرافی بانک اقتصاد نوین اخذ شد. بررسی منشأ ارزشهای خریداری شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: (۱) - طرف خرید - کل مبلغ - روپیه هند: ۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵؛ لیر ترکیه: ۴۵۸،۰۵۶،۲۴۵؛ وون کره: ۲۲۴،۷۶۸،۵۳۹،۲۷۸؛ یورو: ۹۹،۲۷۷،۱۵۵؛ معتمد پارسه - روپیه هند: ---؛ لیر ترکیه: ۲۱،۱۵۶،۸۰۰؛ وون کره: ۴،۵۲۱،۸۷۲،۲۰۸؛ یورو: ۴۵،۰۰۸،۹۴۲؛ کیان واریان - روپیه هند: ---؛ لیر ترکیه: ۲۳،۹۷۶،۰۰۰؛ وون کره: ---؛ یورو: ---؛ فرخزاد - روپیه هند: ---؛ لیر ترکیه: ---؛ وون کره: ۶۱،۸۱۲،۵۹۵،۱۵۲؛ یورو: ---؛ (۲) - طرف فروش - ارزشهای امانی - روپیه هند: ۱۹۱،۱۲۹،۳۴۳؛ لیر ترکیه: ۵۱،۴۹۸،۵۴۶؛ وون کره: ۱۵۳،۸۸۳،۵۰۰،۰۷۵؛ یورو: ---. حسب پاسخ واصله مشخص شد منشأ ارزشهای خریداری شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس علاوه بر حواله های تخصیصی آن شرکت، حواله های شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عمارت گستر اقلیم، کیان واریان البرز و همچنین ارزشهای متعلق به آقای فرخزاد بوده است. محاسبات انجام شده حاکی است ارقام و مبالغ دقیق نبوده، به نحوی که مجموع مبالغ ارزی مندرج در طرف خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(شرکت بازرگانی بین المللی معتمد پارسه، کیان واریان و فرخزاد) به هیچ وجه مبلغ پوشش نمی دهد. علاوه بر این کل مبلغ معامله شده به طرفیت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس باید عیناً با مبلغ گزارش خرید صرافی منطبق باشد که مقایسه این دو نشان از وجود مغایرت می باشد. ضمناً اسناد و مدارک مربوطه از صرافی درخواست شد که به علت مسائل و دعاوی حقوقی پیش آمده و پلمپ صرافی، دسترسی به اسناد و مدارک و اطلاعات دقیق تر میسر نشد. بخشی از ارزشهای خرید شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل ارزشهای تخصیصی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تأمین است. نظر به این که تخصیص ارز برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در همان دوره زمانی نزد بانک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار صورت گرفته، به صورت مختصر به بررسی حواله های این شرکت پرداخته می شود. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پس از انجام ثبت سفارش جهت واردات کالا و اخذ مجوزهای لازم از وزارت صنعت معدن و تجارت و همچنین پس از اخذ مصوبه اعتباری از مدیریت اعتبارات بانک اقتصاد نوین جهت انجام حواله ارزی؛ از تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۲۸ الی ۱۳۹۵،۱۱،۲۶ نسبت به تخصیص و خرید ارز ۴۷۳ فقره حواله مجموعاً به ارزش ۲۸۳،۶۱۰،۶۸۸ دلار نزد بانک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار اقدام نموده است. حسب بررسی های انجام شده مشخص شد از مجموع ۴۷۳ فقره حواله، وجوه ارزی ۱۶۵ فقره حواله به ارزش حدوداً ۱۰۷ میلیون دلار توسط شعبه مذکور از طریق پیام سوئیفت به حساب ذینفعان واریز شده و ۳۰۸ فقره حواله مابقی به ارزش حدوداً ۱۷۶ میلیون دلار نیز به حساب ارزی صرافی ارسال شده است. به دلالت اظهارات معاون مالی صرافی اقتصاد نوین ماهیت و پروسه عملیات ارزی حواله های ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (ارسال حواله به حساب صرافی به عنوان نماینده ذینفع بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تهیه فرم های دستور پرداخت) عیناً همانند حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده و حواله های این شرکت به صرافی فروخته شده است. بررسی های اولیه بر مدارک و مستندات حواله های ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موید این فرضیه می باشد؛ به نحوی که به عنوان مثال، شعبه بلوار اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۲۶۴ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۸ عنوان متهم آقای رضا انصاری اصیل (مدیر امور بین الملل) درخواست مشتری مبنی بر ارسال تعدادی از حواله های ارزی به حساب صرافی اقتصاد نوین در قالب صدور سند داخلی را منعکس نموده و در ادامه متهم آقای رضا انصاری اصیل با درخواست مشتری موافقت نموده و مراتب را جهت اقدام به اداره عملیات ارزی ارجاع داده است. همچنین مشاهده شد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه طی مکاتباتی عنوان متهم آقای احمد سعیدی فر (مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین) به عنوان نمونه نامه شماره ۹۵-۲۲۵۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۸،۲۲ درخواست تسویه ریالی مربوط به حواله های فروخته شده به آن صرافی را مطرح نموده است که همگی موارد مذکور دال بر فروش حواله های تخصیصی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به صرافی اقتصاد نوین می باشد. همچنین بررسی برخی از حواله های ارسال شده به صرافی مؤید منظور شدن مبلغ فروش این حواله ها به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس می باشد. به عنوان نمونه هفت فقره (حواله های ارزی به شماره ۹۴۵۱۵۶۱۴، ۹۴۵۱۵۶۲۱، ۹۴۵۱۵۶۳۸، ۹۴۵۱۵۶۴۵، ۹۴۵۱۵۶۵۲، ۹۴۵۱۵۶۶۹ و ۹۴۵۱۵۶۷۶) از حواله های ارسال شده به حساب صرافی به ارزش مجموعاً ۴,۵۲۱,۸۷۲,۲۰۸ وون کره مورد بررسی قرار گرفت و مشخص شد این مبلغ از حواله های تخصیصی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با درخواست و مکاتبه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط شعبه بلوار اسفندیار و در قالب پیام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوئیفت، با Order شرکت کالا گستر برتر جنوب شرق به حساب ذینفعان خارجی واریز شده است. طبق صورتحساب ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نزد بانک اقتصاد نوین، از تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۲۸ الی ۱۳۹۵،۰۴،۲۲ طی ۱۲۱ فقره پرداخت، مجموعاً به مبلغ ۱۹،۴۷۱،۱۶۸،۴۳۸،۳۴۶ ریال از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نزد شعبه بلوار اسفندیار پرداخت صورت گرفته است. مجموع مبالغ ریالی واریز شده به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مراتب از معادل ریالی حواله های ارسال شده به حساب صرافی اقتصاد نوین (۴۷۳ فقره حواله معادل ۲۹۵ میلیون دلار) بیشتر می باشد. به دلیل تکرر حواله های معامله شده و عدم ارائه مدارک و مستندات مربوطه، نمی توان تناظری یک به یک بین حواله های خریداری شده و ریال پرداخت شده برقرار نمود. بررسی مبالغ ریالی واریز شده به حساب شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه توسط صرافی اقتصاد نوین، اندکی از ابهامات پیش آمده درخصوص فزونی ریال پرداخت شده به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را می کاهد. در بررسی صورت حساب ریالی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مشخص شد صرافی اقتصاد نوین از تاریخ حساب این شرکت نزد شعبه بلوار اسفندیار پرداخت نموده است. باتوجه به ارسال ۳۰۸ فقره حواله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به حساب صرافی اقتصاد نوین (به ارزش حدوداً ۱۷۶ میلیون دلار) و با فرض فروش این مبلغ به صرافی، معادل ریالی این حواله ها نیز به حساب ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت شده و گزارش خرید این حواله ها در حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس منظور شده است. با این فرض می توان بخش اعظمی از مبلغ تفاوت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مندرج در جدول شماره ۱۷ را به وجوه ارزی حواله های شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه نسبت داد. از سوی دیگر با احتساب مبالغ ارزی معامله شده و منظور شده به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (مبالغ به غیر از یوان چین و درهم امارات) و محاسبه معادل ریالی آن به مشخص شد که از بابت فروش آن ارزها مجموعاً مبلغ ۱۹,۲۰۸,۴۴۵,۹۲۵,۳۸۴ ریال به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت شده است. مبلغ این عدد تقریباً با ۱۲۱ فقره پرداخت ریالی شناسایی شده به حساب این شرکت نزد شعبه بلوار اسفندیار همخوانی دارد. مجموع پرداخت های ریالی صرافی به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: (۱) - مبلغ ارزی - روپیه: ۴۳۷,۲۶۵,۰۴۳؛ لیر: ۶۳۹,۳۳۳,۴۹۱؛ یورو: ۱۲۶,۵۷۷,۱۵۵؛ وون کره: ۲۴۳,۶۰۱,۷۴۹,۳۷۵؛ (۲) - معادل ریالی - روپیه: ۲۱۵,۱۰۹,۵۴۸,۸۸۰؛ لیر: ۶,۸۰۵,۷۳۵,۴۶۲,۱۱۳؛ وون کره: ۴,۷۶۰,۱۱۶,۱۲۷,۷۶۱؛ یورو: ۷,۴۲۷,۴۸۴,۷۸۶,۶۳۰؛ اظهارات معاون امور مالی صرافی، صرافی بانک اقتصاد نوین در پرداخت ریال به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بابت خرید ارز over (پرداخت اضافه) داشته و به عبارت دیگر بیش از معادل ریالی خرید حواله به آن شرکت پرداخت صورت گرفته است. نظر به اینکه از تاریخ ۱۳۹۴,۰۹,۲۸ الی ۱۳۹۵,۰۴,۲۲ به مبلغ ۱,۹۴۷ میلیارد تومان از طرف صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت صورت گرفته، محرز شد بخش اعظمی از خرید ارز انجام شده توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل پرداخت های ریالی صرافی اقتصاد نوین تأمین شده؛ فلذا خود مشتری آورده ای جهت تأمین ریالی خرید ارز حواله های خود نداشته است. طرف فروش برخی از حواله های خریداری شده مشخص نبوده و تحت عنوان امانی ثبت شده است. حسب اظهارات معاون امور مالی صرافی، ارزهای امانی مربوط به ارزهایی است که ریالی بابت آن ها به حساب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی دریای نور زئوس پرداخت نشده و نهایتاً بر اساس دستور پرداخت و اعلام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از حساب های صرافی خارج و به حساب ذینفع معرفی شده، ارسال گردیده است. در بررسی مدارک و مستندات به دست آمده از دفتر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، مکاتبات متعددی از این شرکت عنوان صرافی اقتصاد نوین مشاهده شد. شرکت مذکور طی این مکاتبات ضمن اعلام مشخصات و شماره حساب ذینفع نزد بانک کارگزار، تقاضای ارسال وجوه ارزی حوالجات را به نام برخی شرکت ها و اشخاص نموده است. بخش عمده ای از این اشخاص شرکت های وابسته به مجموعه گلدیران می باشد. بخشی از حواله های مجموعه گلدیران از طریق شعبه آفریقا و به واسطه درخواست صرافی اقتصاد نوین ارسال شده بود. نام سایر اشخاص مندرج در مستندات بدست آمده است: سایر اشخاص خریدار حواله های زئوس از طریق صرافی: (۱) - BAZARGANI - (۲) SAMPAKHSH؛ (۳) SANAYE EMERSUN؛ (۴) SADAF TEJARAT GHARB؛ (۵) SETAREH NEEK DAMAVAND؛ (۶) BEHNAZ SHABANPOR؛ (۷) ABNOOS CO؛ (۸) BAZARGANI SAMPAKHSH؛ (۹) EMERTAT؛ (۱۰) IRAN KHODRO CO؛ (۱۱) SAM ELECTRONIC CO.؛ (۱۲) TEJARAT SAMAN ARAS؛ (۱۳) NEGIN TEJARATE SARZAMINE JAVID؛ (۱۴) KALA TEJARAT PARSE CO؛ (۱۵) GOSTARESH TARABAR PISHRO؛ (۱۶) SARD TAVAN CO.؛ (۱۷) NASROLLAH HAJJI؛ در بررسی مدارک و مستندات حواله ها، اسنادی دال بر همکاری و تبانی صرافی اقتصاد نوین با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به منظور فروش ارزهای تخصیصی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مشاهده شد. از جمله می توان به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مکاتبات صورت گرفته توسط متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی نیز اشاره نمود، به نحوی که نامبرده طی مکاتباتی (به عنوان مثال نامه شماره ۰۰۵۶۶۱ ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۸ و شماره ۳۸۰۹۷،۱۹ ص ن مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۴ عنوان شعبه بلوار اسفندیار) هماهنگی های لازم جهت خرید ارز از محل ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را به عمل آورده است. شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی مکاتبه ای عنوان متهم آقای رضا انصاری اصیل (مدیر بین الملل بانک اقتصاد نوین) به شماره ۰۲-۱۳۹۴۰۷۱۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۱۴ ضمن اشاره به قرارداد کارگزاری منعقد شده با صرافی بانک اقتصاد نوین و واریز مبالغ ریالی توسط آن صرافی، فروش نه فقره حواله ارزی از محل ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را اعلام نموده و متهم آقای رضا انصاری اصیل در تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۱۸ طی گردشکار نامه، موضوع را به متهم آقای احمد سعیدی فر ارجاع داده است. مضافاً مدیریت امور حقوقی بانک اقتصاد نوین طی گزارش شماره ۹۶۳۰۳،۳،۲۹۹۰ مورخه ۱۳۹۶،۱۱،۱۶ عنوان مدیرعامل فعلی (گزارش مذکور در اجرای دستور مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۰۴ سرپرست وقت بانک (آقای روشن ضمیر) مبنی بر بررسی سوابق و اعلام جرم علیه مدیران وقت صرافی، مدیران وقت بین الملل و دیگر افراد ذی مدخل تهیه شد، لیکن پس از ارائه گزارش عنوان مدیرعامل فعلی بانک؛ موضوع اعلام جرم و تعقیب کیفری اشخاص مذکور که قبلاً در دستور کار قرار گرفته بود منتفی شد.) بانک، ضمن توضیح و انعکاس تخلفات صورت گرفته، صراحتاً موضوع مطلع بودن مدیران صرافی از تخلفات انجام شده را اعلام نموده است به نحوی که براساس این گزارش شعبه در زمان انتقال ارز به حساب صرافی در شرح سند به مبادله ای بودن منشأ ارز اشاره کرده است. کلیه این مستندات حاکی از مطلع بودن صرافی از تخلفات و جرائم صورت گرفته می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

براساس گزارش صرافانی درخصوص طرف خرید و فروش ارزهای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مشخص شد بخشی از ارزهای خریداری شده از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، تحت عنوان «مجموعه کارخانجات دریای زئوس (متهم آقای امید اسدیگی)» مجدداً به شرکت بازرگانی دریای نور زئوس فروخته شده است. مبالغ آن به تفکیک نوع ارز می باشد. علت ثبت طرف فروش این حواله ها تحت عنوان مذکور مشخص نیست. میزان ارزهای فروخته شده به مجموعه کارخانجات دریای زئوس (متهم آقای امید اسدیگی): (۱) - مبلغ فروش - روپیه هند: ۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰؛ لیر ترکیه: ۱۷,۶۶۷,۳۱۰؛ یورو: ۶۴۵,۱۶۱؛ وون کره: ۱۶,۰۸۵,۲۳۵,۵۰۱؛ یوان چین: ۱۰۷,۴۷۲,۱۰۲؛ درهم امارات: ۶۲,۳۶۱,۶۹۴؛ در بررسی صورت حساب این شرکت مشخص شد از تاریخ ۱۳۹۴,۰۷,۲۹ الی ۱۳۹۵,۰۷,۰۵ طی ۱۰۷ فقره واریز حدود ۷۴۵ میلیارد تومان از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس خارج و به حساب های متهم آقای امید اسدیگی در همان شعبه (بلوار اسفندیار) واریز شده است. متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مدیرعاملی متهم آقای مهرداد رستمی چگنی طی قرارداد شماره ۲۶۱۱۶ مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۱۸، ۹۵ درصد از سهام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را طی مزایده از سازمان خصوصی سازی خریداری می نمایند. ثمن نقدی این معامله مبلغ ۱۰۵,۵۵۵,۵۵۵,۹۲۶ ریال بوده که طی دو مرحله زیر پرداخت شده است: واریز مبلغ ۱۹۷,۳۲۸,۶۱۴,۶۵ ریال طی حواله ساتنا به شماره ۴۱۱۲۵۰۵۵۱۰۰۱۲۳۳ مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۲۵ به حساب جاری شماره ۲۱۷۰۱۵۹۰۰۸۰۰۲ نزد بانک ملی شعبه مسجد جامع شهرک قدس. واریز مبلغ ۳۹,۹۴۱,۳۵۸,۵۹۸ ریال طی حواله ساتنا به شماره ۴۱۲۰۸۰۵۵۱۰۰۰۴۳۷ مورخه ۱۳۹۴,۱۲,۰۸ به حساب جاری شماره ۲۱۷۰۱۵۹۰۰۸۰۰۲ نزد بانک ملی ایران شعبه مسجد جامع شهرک قدس. در بررسی های اولیه مشخص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شد کل مبلغ ثمن نقدی مربوط به واگذاری شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از محل حساب متهم آقای امید اسدیگی در بانک اقتصاد نوین شعبه بلوار اسفندیار تأمین شده و به عبارت دیگر با توجه به تقارن این موضوع با واریزی های صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس می توان اظهار داشت که بخشی از ثمن نقدی معامله مذکور از محل نامشروع واریزی های صرافی بانک تأمین شده است. براساس ردیابی های صورت گرفته ثمن نقدی مربوط به واگذاری شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به مبلغ ۱۰۵,۵۵۵,۵۵۵,۹۲۶ ریال به صورت زیر تأمین شده است: مبلغ ۶۵,۶۱۴,۱۹۷,۳۲۸ ریال واریز حواله ساتنا از جانب متهم آقای امید اسدیگی در تاریخ ۱۳۹۴،۱۱،۲۵؛ از محل حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت شماره ۱-۱۳-۵۴۳۰۰۱۳-۸۱۷-۱۴۷ به نام متهم آقای امید اسدیگی نزد بانک اقتصاد نوین انجام شده تأمین شده است. مبلغ ۳۹,۹۴۱,۳۹۸,۵۹۸ ریال واریز حواله ساتنا از جانب متهم آقای امید اسدیگی در تاریخ ۱۳۹۴،۱۲،۰۸ از محل حساب سرمایه گذاری کوتاه مدت شماره ۱-۱۳-۵۴۳۰۰۱۳-۸۱۷-۱۴۷ به نام متهم آقای امید اسدیگی نزد بانک اقتصاد نوین تأمین شده است. بررسی نحوه رفع تعهد حواله های ارزی: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با اخذ مجوز از وزارت صنعت، معدن و تجارت اقدام به انجام سه فقره ثبت سفارش ثانویه بدون انتقال ارز به شماره ۹۶۰۵۸۹۱۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۰۷، شماره های ۱۲۶۱۵۸۴۷ و ۲۸۴۷۱۷۴۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۴ نموده و آن ها را با ۵۶۷ فقره ثبت سفارش اولیه معادل سازی نموده است. ثبت سفارش های بدون انتقال ارز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: (۱) - تعداد ثبت سفارش اولیه: ۱۲۹ فقره؛ نوع ارز: مبادله ای؛ ثبت سفارش ثانویه (بدون انتقال ارز): ۹۶۰۵۸۹۱۷؛ شماره کوتاه: ۱۷۶۷۴۶؛ ارزش (یورو): ۱۲۴,۷۴۵,۴۰۰؛ (۲) - تعداد ثبت سفارش اولیه: ۲۱۹ فقره؛ نوع ارز: مبادله ای؛ ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش ثانویه (بدون انتقال ارز): ۱۲۶۱۵۸۴۷؛ شماره کوتاژ: ۲۰۶۸۹۸۶۲؛ ارزش (یورو):
۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰؛ (۳) - تعداد ثبت سفارش اولیه: ۲۱۹ فقره؛ نوع ارز: مبادله ای؛ ثبت سفارش ثانویه
(بدون انتقال ارز): ۲۸۴۷۱۷۴۲؛ شماره کوتاژ: ۲۰۶۹۰۰۳۰؛ ارزش (یورو): ۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰؛ جمع کل:
۳۴۳,۷۴۵,۴۰۰ یورو. با امعان نظر به مدارک و مستندات مشخص شد اقدامات اولیه برای رفع تعهد سه
فقره ثبت سفارش بدون انتقال ارز ثانویه (که معادل و همتراز با ۵۶۷ فقره ثبت سفارش اولیه با موضوع
واردات ربات های صنعتی بوده) در خصوص ثبت سفارش به شماره ۹۶۰۵۸۹۱۷ انجام شده، به نحوی
که پس از ارائه یک نسخه پروانه سبز گمرکی به شماره کوتاژ ۱۷۶۷۴۶ به شعبه، بانک عامل طی مکاتبه
ای به شماره ۸۶۱۴۷,۲,۳۵۱۲۴ مورخه ۱۳۹۵,۰۴,۲۴ اصالت پروانه ارائه شده را از گمرک خرم آباد
استعلام می نماید. اصالت پروانه سبز گمرکی مذکور طی نامه شماره ۱۴۸,۶,۲۲۵۰ مورخه
۱۳۹۵,۰۵,۰۴ تأیید می شود. در جریان بررسی صحت و اصالت پروانه سبز ارائه شده، اصل پروانه سبز
مورد نظر از بانک خواسته شد که حسب پاسخ واصله مشخص شد که اصل پروانه سبز مورد نظر به
شماره ۱۷۶۷۴۶ مفقود شده و صرفاً تصویری از آن (کپی) در شعبه وجود دارد. در بررسی این شماره
کوتاژ و استعلام آن از سامانه های گمرک ایران مشخص شد هیچ پروانه سبز گمرکی برای شماره
کوتاژ ۱۷۶۷۴۶ صادر نشده و هیچ محموله وارداتی برای آن از گمرک خرم آباد ترخیص نشده است.
ضمن اخذ مدارک و مستندات مربوطه از مدیرکل گمرک خرم آباد و استماع توضیحات ایشان مشخص
شد که در سال ۱۳۹۵ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در قبال ۱۲۹ فقره ثبت سفارش انجام شده
که با یک فقره ثبت سفارش بدون انتقال ارز ثانویه معادل سازی شده؛ نسبت به واردات کالا اقدام
نموده لیکن چون محموله های وارداتی با اقلام پیش فاکتور و ثبت سفارش (نظیر ارزش، وزن، نوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کالا و ...) مغایرت داشته و صاحب کالا نیز درخواست گمرک خرم آباد مبنی بر ارائه کاتالوگ را اجابت نکرده، لذا آن گمرک از ترخیص و صدور پروانه سبز گمرکی برای شماره کوتاژ مذکور خودداری نموده است. در نهایت محموله وارداتی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی یک فقره پروانه مرجوعی تحت شماره سریال ۴۵۶۰۱۶۱ و با شماره کوتاژ ۹۶۶۲ حاوی ۱۳۲ نگله (مشمول بر ۸ کانتینر) از مرز گمرک باشماق مرجوع شده است. نکته جالب توجه آن که مشخص شد نامه شماره ۱۴۸،۶،۲۲۵۰ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ گمرک خرم آباد که طی آن اصالت پروانه سبز گمرکی تأیید شده بود جعلی و فاقد اصالت بوده است. شرکت بازرگانی دریای نور زئوس علی‌رغم این که هیچ گونه وارداتی از محل ۱۲۹ فقره ثبت سفارش صورت گرفته به ارزش ۱۲۴،۷۴۵،۴۰۰ یورو نداشته، لیکن با ارائه یک فقره پروانه سبز جعلی، جعل مکاتبات گمرک خرم آباد و همراهی بانک عامل نسبت به رفع تعهد ارزی در شبکه بانکی اقدام نموده است. نکات ناظر بر عملکرد بانک عامل در خصوص رفع تعهد ثبت سفارش مذکور بدین شرح بیان می شود: شعبه مذکور طی یک نوبت مکاتبه در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۳۰ و همچنین دو نوبت مکاتبه در تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۰۱ با امور بین الملل بانک ضمن اشاره به ارائه نسخه فیزیکی پروانه سبز گمرکی به شماره ۱۷۶۷۴۶ توسط مشتری و طرح ادعای ترخیص کامل محموله های موضوع ثبت سفارش و با استناد به تأیید گمرک اجرایی؛ ترخیص و رفع تعهد ارزی ثبت سفارش را تأیید می نماید. این درحالی است که شعبه مذکور طی مکاتبه ای به تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۲۴ با گمرک خرم آباد، اصالت پروانه سبز ارائه شده را از آن گمرک استعلام نموده و پاسخ واصله (مجمعول) به تاریخ ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ صادر شده است. به عبارت دیگر شعبه قبل از استعلام اصالت پروانه از گمرک و قبل از وصول جوابیه گمرک نسبت به مکاتبه با امور بین الملل بانک اقدام نموده و با اظهار خلاف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واقع مبنی بر ترخیص کالا و تأیید آن توسط گمرک موجبات رفع تعهد ارزی را فراهم نموده است. اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین طی مکاتبه ای به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۶۷۲ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۳۰ (در بررسی مکاتبات انجام شده مشخص شد که نامه صادر شده در تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۳۰ عودت شده و مکاتبه بعدی مستند به مکاتبات بعدی شعبه مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۱ به همان شماره (۹۵۲۱۲،۲،۱۶۷۲) در تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۰۱ عنوان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ارسال شده است. همان روز مکاتبه شعبه با امور بین الملل عنوان اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛ ترخیص، ورود کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی به شماره ۱۷۶۷۴۶ را تأیید نموده است. این درحالی است که پاسخ مجعول گمرک خرم آباد (مبنی بر تأیید ورود و ترخیص کالای موضوع ثبت سفارش بدون انتقال ارز به شماره ۹۶۰۵۸۹۱۷) در تاریخ ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ صادر شده است. یعنی اداره عملیات ارزی بانک نیز بدون بررسی اسناد و مدارک ابرازی و اخذ مستندات مثبتی از شعبه نسبت به تأیید رفع تعهد ارزی اقدام نموده است. این امر مبین همکاری و تبانی مدیران بانک عامل با شرکت مذکور می باشد. بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در پاسخ به مکاتبه اداره عملیات ارزی، طی نامه ای به تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۱۹ با استناد به تأیید بانک عامل مبنی بر مطابقت مندرجات پروانه سبز گمرکی ارائه شده با ثبت سفارش های اولیه، رفع تعهد ارزی از حواله های ارسال شده را بلامانع دانسته است. تاریخ نامه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نیز بعد از تاریخ تأیید گمرک خرم آباد مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۴ بوده که این موضوع نشان دهنده تأیید مراتب بدون بررسی مدارک و مستندات است. بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران طی بخشنامه شماره ۹۴،۲۶۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۵ اذغان داشته است: «باعنایت به حذف فیزیکی پروانه سبز گمرکی و هماهنگی های بعمل آمده با گمرک،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اطلاعات مربوط به ورود کالا و ترخیص قطعی آن در قالب پروانه الکترونیکی در پرتال ارزی قابل رویت و بررسی می باشد. لذا از تاریخ بخشنامه صدرالاشاره صدور پروانه سبز گمرکی به صورت فیزیکی ملغی شده و استعلام مراتب به صورت الکترونیکی از طریق پرتال ارزی میسر بوده؛ اما بانک عامل جهت رفع تعهد به نسخه فیزیکی پروانه سبزااستناد نموده است. مضافاً اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی به عنوان یک مقام سیاست گذار و ناظر بدون توجه به بخشنامه های صادره از ناحیه خود، رفع تعهد ارزی مذکور را بدون هیچ گونه توجهی به پرتال ارزی و صرفاً مستند به تأییدات بانک عامل بلامانع دانسته است. با عنایت به مراتب از آقای احمد حقیقت طلب در خصوص علت تأیید رفع تعهد ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس آن هم صرفاً به استناد فیزیک پروانه سبز ارائه شده سؤال شد که نامبرده در پاسخ اعلام داشته است: «با توجه به متمرکز بودن کار در شعبات، کنترل موارد ذکر شده به عهده شعبه بوده و نیز امضاء دوم نامه بوده است. آقای رزاقی مراتب را با شعبه هماهنگ نموده و نسبت به تهیه نامه اقدام نموده است». توضیحات ایشان قابل قبول نمی باشد، چراکه قصور و کوتاهی سایرین به هیچ وجه رافع تکالیف و مسؤولیت ایشان نیست. همچنین از ایشان در خصوص علت مکاتبه با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و تأیید مراتب رفع تعهد، قبل از تاریخ استعلام شعبه از گمرک خرم آباد و قبل از وصول پاسخ از آن گمرک سؤال شد که در پاسخ اعلام داشته است: «ظاهراً سوابق مربوطه توسط تهیه کننده نامه، ضمیمه نبوده است و اینجانب از وجود نامه در آن مقطع بی اطلاع بوده ام. همانطوریکه در موارد فوق ذکر گردید نامه توسط آقای رزاقی تهیه و ارائه شده است. مجدداً خاطر نشان می شود که متن کلیه نامه هایی که به امضاء اینجانب می رسید، پیش نویس آن را آقای رزاقی تهیه می نموده است». از آقای رزاقی در خصوص علت تأیید رفع تعهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی ثبت سفارش بدون انتقال ارز مورد بررسی به ارزش ۱۲۴,۷۴۵,۴۰۰ یورو، به استناد نسخه فیزیکی پروانه سبز (در زمانی که وفق بخشنامه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بررسی مراتب رفع تعهد می بایست از طریق پرتال ارزی انجام می شد) آن هم قبل از وصول پاسخ استعلام اصالت پروانه سبز ارائه شده از گمرک اجرایی سؤال به عمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام داشته است: «بنا به مجموعه مقررات ارزی در مواردی که پروانه سبز فیزیکی ارائه می شود، بابت استعلام از گمرک تصریح نشده است. همچنین شعبه بلوار اسفندیار به عنوان شعبه عامل طی مکاتبات متعدد اقدام به ارسال مستندات مربوطه برای استعلام از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نموده است. همچنین در این خصوص مدیر بین الملل و رییس اداره برای مکاتبه با بانک مرکزی اقدام به صدور دستور کتبی نمودند». توضیحات نامبرده به هیچ وجه قابل قبول نیست، به نحوی که ایشان در بخش اول توضیحات خود، عدم تصریح مقررات ارزی به استعلام از گمرک را مطرح نموده که این ادعا به هیچ وجه با قوانین و مقررات وقت ناظر بر موضوع رفع تعهد (بخشنامه شماره ۹۴,۲۶۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۴,۰۹,۱۵) همخوانی نداشته است. از سوی دیگر در بخشنامه فوق الذکر آمده است در صورت وجود هرگونه مغایرت در اطلاعات پرتال با داده های مربوط به ثبت سفارش و اسناد حمل، آن بانک موظف خواهد بود نسبت به استعلام از گمرک اقدام و طبق مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی و نامه های عمومی صادره موضوع را پیگیری نماید که اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین به هیچ وجه مفاد بخشنامه مذکور را رعایت نکرده است. توضیحات نامبرده مبنی بر دستور کتبی رییس اداره عملیات ارزی با اظهارات آقای حقیقت طلب (رییس اداره عملیات ارزی) مبنی بر عدم رویت سوابق و بی اطلاعی از موضوع کالا در تناقض می باشد. در ارتباط با رفع تعهد ارزی از دو فقره ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بدون انتقال ارز دیگر به شماره های ۱۲۶۱۵۸۴۷ و ۲۸۴۷۱۷۴۲ که هر کدام معادل ۲۱۹ فقره ثبت سفارش اولیه به ارزش ۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰ یورو بوده (مجموعاً به ارزش ۲۱۹ میلیون یورو) مطالبی بدین شرح بیان می شود. براساس اسناد حمل و بارنامه های ارائه شده به بانک عامل، مقصد نهایی محوله های موضوع این ثبت سفارش ها گمرک خرم آباد اعلام شده است، اما حسب مدارک و مستندات مأخوذه از مدیرکل گمرک خرم آباد و همچنین توضیحات ایشان مشخص شد برخلاف ثبت سفارش شماره ۹۶۰۵۸۹۱۷ (که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نسبت به اظهار محموله های وارداتی آن اقدام نموده بود)، درخصوص دو ثبت سفارش بدون انتقال ارز مورد بحث هیچ گونه محموله ای توسط شرکت مذکور به مقصد گمرک خرم آباد حمل نشده و این شرکت هیچ اقدامی در راستای حمل و ترخیص محموله های این دو ثبت سفارش انجام نداده است. اما مشتری با استفاده از ترفند ارائه تصویر گواهی پیش اظهار مستخرج از پنجره واحد تجارت فرامزری (درخصوص کوتاژهای شماره ۲۰۶۸۹۸۶۲ و ۲۰۶۹۰۰۳۰) براساس استعلام بعمل آمده از سامانه های گمرک ایران مشخص شد هیچ گونه سابقه ای مبنی بر ترخیص و واردات کالا برای شماره کوتاژهای مذکور وجود نداشته و کوتاژهای مورد بررسی نهایتاً ابطال شده اند). به بانک عامل و همچنین جعل مکاتبات گمرک اجرایی و تبانی با بانک عامل نسبت به رفع تعهد ارزی این ثبت سفارش ها اقدام نموده است. خاطر نشان می شود تصویر گواهی مستخرج از پنجره واحد تجارت فرامزری (epi) صرفاً با پیش اظهار اولیه مشتری صادر شده و این گواهی آن هم بدون مهر و امضاء به هیچ وجه مبین طی تشریفات گمرکی، ترخیص و واردات کالا نمی باشد. بدین لحاظ شعبه طی دو نوبت مکاتبه به شماره ۸۶۱۴۷,۲,۳۶۰۵۸ و ۸۶۱۴۷,۲,۳۶۰۵۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۶,۰۷ ورود کالای مندرج در کوتاژهای شماره ۲۰۶۹۰۰۳۰ و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۶۸۹۸۶۲ را از گمرک خرم آباد استعلام نموده است. بر همین اساس پاسخ صادره توسط گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۰۶،۲۳۴۰ و ۱۴۸،۰۶،۲۳۴۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۰۷ مراتب ورود و ترخیص کالای مورد اشاره تأیید می شود. نکته جالب توجه اینکه نامه های گمرک در همان روز صادر شده و از طریق فاکس به بانک ارسال شده اند. بر طبق بررسی های انجام شده مشخص شد که دو نامه مذکور از دفتر گروه آریاک (متعلق به متهم آقای امید اسدیگی) فاکس شده اند. وفق استعلام های به عمل آمده مشخص شد هر دو نامه صادر شده از طرف گمرک خرم آباد جعلی و فاقد اصالت بوده است. در این مسیر شعبه بدون توجه به وصول پاسخ گمرک از طریق فاکس و عدم احراز اصالت آنها، در همان روز (۱۳۹۵،۰۶،۰۷) طی دو نوبت مکاتبه به شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۶۰ و ۸۶۱۴۷،۲،۳۶۰۶۱ با اداره امور بین الملل، ضمن تأیید ورود کالا و ترخیص آن نسبت به تأیید تطابق مندرجات در پروانه سبز گمرکی با اقلام ثبت سفارش و اسناد حمل از قبیل کد تعرفه، نام کالا، وزن و ارزش کالا اقدام نموده است. پس از تغییر مدیران شعبه، آن شعبه طی نامه ای به شماره ۲۸۷۲-۱۴۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۳۱ اعلام داشته است که حسب استعلام از سامانه پورتال ارزی و تطابق آن با اقلام مندرج در اظهارنامه، درخصوص کوتاژهای مورد بحث مغایرت هایی مانند مبلغ ارزی، وزن ناخالص و تعداد کالای خارج شده از گمرک وجود دارد. علی ایحال اداره عملیات ارزی بانک نیز مجدداً در همان روز (۱۳۹۵،۰۶،۰۷) و بدون توجه به مدارک و مستندات و احراز اصالت آن ها طی دو نوبت مکاتبه به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۹۶۳ و ۹۵۲۱۲،۲،۲۹۶۲ عنوان اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی دریافت دو فقره پروانه سبز گمرکی به شماره ۲۰۶۹۰۰۳۰ و ۲۰۶۸۹۸۶۲ و تأیید تطابق مندرجات آن با مفاد ثبت سفارش و اسناد حمل ارائه شده را اعلام می نماید. در پاسخ به دو نامه مذکور، بانک مرکزی بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بررسی پرتال ارزی و بدون بررسی اصالت مستندات ارائه شده، طی نامه شماره ۹۵،۱۹۴۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۱۸ با توجه به تأیید بانک عامل مبنی بر ارائه دو فقره پروانه الکترونیکی مطابق با ثبت سفارش های اولیه و همچنین تأیید گمرک اجرایی مبنی بر ورود و ترخیص کالا، رفع تعهد ارزی از حواله های ارزی را بلا مانع اعلام نموده است. از آقای حقیقت طلب در خصوص رفع تعهد این دو فقره ثبت سفارش و استناد اداره عملیات ارزی به تصویر گواهی پیش اظهار مستخرج از پنجره واحد تجارت فرامزری و اطلاق پروانه الکترونیکی به آن، سؤال بعمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام داشته است: «تا جایی که خاطر من است از آقای رزاقی در خصوص چگونگی ضمايم سؤال نمودم. ایشان گفتند که بعداً ضمايم را ضمیمه خواهند نمود. در بانک اقتصاد نوین ابتدا نامه ها امضاء می شود و سپس در سیستم اسکن می شود و امضاء سیستمی نبوده و در واقع عکس نامه و ضمايم بعداً در سیستم ایجاد می شود». توضیحات نامبرده به هیچ وجه رافع تکالیف و مسؤولیت ایشان نبوده لذا توضیحات مشارالیه قابل قبول نیست. در مورد موضوع فوق الذکر از آقای رزاقی سؤال بعمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام داشته است: «شعبه بلوار اسفندیار به عنوان شعبه عامل انجام دهنده عملیات، طی مکاتبات متعدد با بین الملل اقدام به اعلام این موضوع که شرکت مربوطه نسبت به ارائه اسناد و مدارک حمل مطابق با شرایط ثبت سفارش های مربوطه نموده و همچنین تصاویر اسناد و مدارک را برای ارسال به بانک مرکزی ارسال نموده است. همچنین تصویر پروانه الکترونیکی بدون انتقال ارز و رسید دریافت شده از سامانه را برای ارسال به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نیز پیوست نموده است». توضیحات نامبرده به هیچ وجه رافع تکالیف و مسؤولیت ایشان نبوده لذا توضیحات مشارالیه قابل قبول نیست. فارغ از مسئله اظهارات شعبه، ایراد مهم وارده آن است که نامبرده با هشت سال سابقه کاری در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اداره عملیات ارزی صرفاً رسید اظهار (بدون مهر و امضاء و غیرقابل استناد) را مبنای رفع تعهد ارزی قراردادده است. آقای رزاقی در پاسخ به این ایراد اعلام نمود: «وفق ضوابط اعلامی عنوان شده است که پروانه سبز گمرکی از سوی گمرکات صادر نمی شود و به جای آن به طور الکترونیکی صادر می شود. همچنین در رابطه با پروانه های سبز گمرکی بدون انتقال ارز، امکان رویت آن برای بانک فراهم نبوده است. همچنین باتوجه به بخشنامه مربوطه موارد این چنینی موکول به کسب تکلیف از بانک مرکزی شده است». توضیحات و دفاعیات ایشان مبنی بر عدم امکان رویت پروانه الکترونیکی قابل قبول نیست چرا که با مراجعه حضوری به شعبه بلوار اسفندیار و وارد نمودن شماره کوتاژهای مربوطه در سیستم، پروانه های الکترونیکی مورد نظر رویت و تصویر آن ها اخذ شد. از سویی دیگر حسب بخشنامه شماره ۹۴،۲۶۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۵ بانک مرکزی، امکان دسترسی به اطلاعات ترخیص قطعی کالا در قالب پروانه الکترونیکی از طریق پرتال ارزی میسر بوده است. مضافاً در ادامه بخشنامه مذکور آمده در صورت هرگونه مغایرت و ابهام، بانک های عامل موظف هستند نسبت به استعلام از گمرک اقدام نمایند. اما اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین نه تنها مراتب را مورد بررسی قرار نداده بلکه برای رفع تعهد دو فقره ثبت سفارش بدون انتقال ارز به ارزش ۲۱۹ میلیون یورو صرفاً به نامه فکس شده و رسید اظهار مستخرج از سامانه epl که فاقد مهر و امضاء بوده اکتفا نموده است. در بررسی اسناد حمل مربوط به سه فقره ثبت سفارش بدون انتقال ارز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مشخص شد نام شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (به مدیرعاملی متهم آقای امید اسدیگی) به عنوان خریدار در فاکتور ارائه شده درج شده است. همانطور که مشخص است نقش و ذینفع بودن آقای اسدیگی از ابتدای شروع عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک عامل تا پایان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروسه ترخیص کاملاً مشهود و محرز می باشد. ضمناً در جریان بررسی ها مشخص شد که دفتر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به آدرس تهران، خیابان پاسداران، تقاطع بوستان ششم، پلاک ۶۵ (که در محل آدرس گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به مدیرعاملی امید اسدیگی بوده است) توسط دفتر بازرسی ویژه، مبارزه با پولشویی و فرار مالیاتی سازمان امور مالیاتی مورد بازرسی و بررسی قرار گرفته و در اجرای ماده (۱۸۱) قانون مالیات های مستقیم دفاتر، سیستم ها و حافظه های موجود در دفتر شرکت توقیف شده که در این راستا یک نسخه از اطلاعات جمع آوری شده اخذ شد. در بررسی و پالایش اطلاعات و اسناد موجود در دفتر شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ، به تعداد زیادی تصویر مهرهای شرکت های خارجی یافت شد که در جعل اسناد بازرگانی مورد استفاده قرار گرفته بودند. همچنین در مستندات موجود تعداد زیادی اسناد بازرگانی از قبیل پروفورما، اینویس، بارنامه، گواهی بازرسی، گواهی مبدأ و ... به نام شرکت های ZHONGSHAN JIA XIN IMPORT و ANDEXPORT CO LTD و QINGDAO GOLDEN UNIVERSE CO LTD در قالب قایل های Word و Excel مشاهده شد که در واردات ۳۸۰ میلیون دلاری از نام این شرکت های خارجی استفاده شده است. همانطور که مشخص است همانند جعل پروانه سبز گمرکی شماره ۱۷۶۷۴۶ سایر اسناد بازرگانی و تجاری که توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به بانک عامل ارائه شده جعلی و فاقد اصالت بوده اند.

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسب بررسی های بعمل آمده، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نسبت به مبالغ دریافتی از بانک های اقتصاد نوین، سرمایه و مسکن به مبالغ ۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵ روپیه هند، ۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹ لیر ترکیه، ۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸ وون کره جنوبی، ۱۵۵،۲۸۲،۱۴۴ یوان چین، ۹،۵۳۵،۸۰۰ یورو جمعاً معادل مبلغ ۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۳،۳۲۸،۲۴۸،۲۸۳،۲۲۱ ریال، می بایست پاسخگو باشد.

ب-۱- عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین: این شرکت طی سال های ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۵ موفق به ثبت ۵۷۲ فقره ثبت سفارش به مبلغ حدود ۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰ یورو گردیده است. که در قالب ۴۴۹ فقره ثبت سفارش ۵۰۰،۰۰۰ یورویی و ۱۲۳ فقره ثبت سفارش ۹۸۹،۸۰۰ یورویی بوده است. نام شرکت: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ تعداد ثبت سفارش: ۴۴۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۰۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ جمع ثبت سفارش: ۲۲۲،۰۰۰،۰۰۰؛ نام شرکت: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ تعداد ثبت سفارش: ۱۲۳؛ مبلغ ثبت سفارش: ۹۸۹،۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ جمع ثبت سفارش: ۱۲۱،۷۴۵،۴۰۰؛ جمع؛ تعداد ثبت سفارش: ۵۷۲؛ نوع ارز: یورو؛ جمع ثبت سفارش: ۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰ یورو. از مجموع ۵۷۲ فقره ثبت سفارش، ۵۵۱ فقره از آن در ابتدای فرآیند جهت واردات ربات های صنعتی برای بردهای الکترونیکی بوده است که در نهایت پس از اصلاحیه صورت گرفته به استناد مدارک دریافتی از شعبه، مجموع این ثبت سفارش ها جهت واردات این کد تعرفه ها مورد استفاده قرار گرفته است: ۱- شماره تعرفه: ۸۱۱۵۹۰۰؛ شرح کالا: کاغذ جهت روکش ام ادی اف؛ ۲- شماره تعرفه: ۸۴۷۹۳۰۰۰؛ شرح کالا: ماشین آلات صنایع چوب؛ ۳- شماره تعرفه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۴۷۹۵۰۰۰؛ شرح کالا: ربات های صنعتی برای بردهای الکترونیکی؛ (۴) - شماره تعرفه: ۸۴۰۴۲۰۰۰؛
شرح کالا: کندانسور برای ماشین های بخار؛ (۵) - شماره تعرفه: ۳۹۰۱۳۰۰۰؛ شرح کالا: پلی اتیلن
سنگین گرید صنعتی. بر مبنای این ثبت سفارش ها، مبالغ ارز خریداری شده از بانک مرکزی به این
شرح می باشد: (۱) - نام مشتری: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ بازه زمانی: از تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۷
لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳؛ نوع ارز: روپیه؛ تعداد حواله: ۱۰؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی:
۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵؛ مبلغ ریالی پرداخت شده: ۱۵۶،۱۵۲،۱۱۶،۲۵۵؛ (۲) - نام مشتری: شرکت بازرگانی
دریای نور زئوس؛ بازه زمانی: از تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳؛ نوع ارز: لیر؛ تعداد حواله:
۲۵۷؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۱۵،۸۶۵،۷۰۲؛ مبلغ ریالی پرداخت شده:
۴،۳۳۹،۷۶۲،۶۶۸،۰۷۱؛ (۳) - نام مشتری: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ بازه زمانی: از تاریخ
۱۳۹۴،۰۵،۱۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳؛ نوع ارز: وون؛ تعداد حواله: ۲۶۲؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک
مرکزی: ۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸؛ مبلغ ریالی پرداخت شده: ۶،۰۲۵،۴۰۰،۹۵۰،۴۲۹؛ (۴) - نام مشتری: شرکت
بازرگانی دریای نور زئوس؛ بازه زمانی: از تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳؛ نوع ارز: یوآن؛
تعداد حواله: ۲۲؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۱۵۴،۸۴۲،۱۴۴؛ مبلغ ریالی پرداخت شده:
۷۱۹،۱۷۲،۵۸۱،۴۷۵؛ (۵) - نام مشتری: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ بازه زمانی: از تاریخ
۱۳۹۴،۰۵،۱۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳؛ نوع ارز: یورو؛ تعداد حواله: ۱۶؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک
مرکزی: ۸،۰۰۰،۰۰۰؛ مبلغ ریالی پرداخت شده: ۲۷۱،۹۶۰،۰۰۰،۰۰۰؛ جمع به یورو: ۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰؛
جمع به ریال: ۱۱،۵۷۲،۴۴۸،۱۱۶،۲۳۰. نکته قابل توجه در مورد این حواله ها این است که بانکداری
شرکتی طی نامه شماره ۹۴۵۲۱۱،۲،۱۴۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۹ مصوبه فوق را به شعبه اسفندیار بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد نوین ابلاغ نموده است ولی حواله های آتی الذکر برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تا قبل از این تاریخ توسط شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین خریداری شده است: شایان ذکر است مبلغ ریالی ثبت سفارش های ۷۰۱۴۳۵۸۶ و ۷۰۱۴۵۲۶۹ و ۷۰۱۴۷۰۶۵ از طریق صرافی اقتصاد نوین تأمین شده است. (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۲۲۳۶؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۱۵؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ مبلغ خریداری شده: ۲،۹۷۴،۵۱۷،۲۷؛ مجموع ریال دریافتی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۳۵۸۶؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ خریداری شده: ۱۳۹،۱۲۲،۸۹۱؛ مجموع ریال دریافتی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۳۵۸۶؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ خریداری شده: ۱،۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰؛ مجموع ریال دریافتی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۵۲۶۹؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ خریداری شده: ۱،۲۶۴،۱۲۲،۸۹۱؛ مجموع ریال دریافتی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۵۲۶۹؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ خریداری شده: ۶۵،۱۳۳،۵۶۶؛ مجموع ریال دریافتی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۷؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۳۵۸۶؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۸؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ خریداری شده: ۶۵،۱۳۳،۵۶۶؛ مجموع ریال دریافتی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۸؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ تاریخ درخواست خرید ارز در پرتال ارزی: ۱۳۹۴،۰۵،۲۸؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ خریداری شده: ۳۱۶،۰۰۰،۰۰۰؛ مجموع ریال دریافتی: ۷،۹۸۷،۵۳۲،۰۰۰؛ جمع: ۱۰۷،۲۳۴،۵۲۲،۸۸۹ ریال. بر اساس آمار استخراج شده از پرتال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی بانک مرکزی در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۵،۱۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، از مجموع مبلغ ۳۴۰،۶۶۷،۸۶۹ یورو خریداری و حواله شده رفع تعهد نگردیده است و تاکنون در سیستم تیک تأیید صادر نشده است. در ابتدا ذی نفع تمامی ثبت سفارش های مذکور دو شرکت Zhangshan jia xin import and export co ltd و qingdao golden universe co ltd بوده است. با رؤیت تصویر پرونده های حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و بررسی موضوع فوق الذکر مشخص گردید در طی فرایند صدور حواله، به درخواست شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، شعبه طی مکاتباتی درخواست مشتری را تحت عنوان تغییر ذی نفع و یا واریز وجه به حساب نماینده اعلامی ذی نفع، به اداره عملیات ارزی اعلام نموده و متعاقباً این اداره موضوع را در قالب ارسال حواله به حساب ذی نفع ثانویه به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی منعکس و نسبت به اخذ مجوز اقدام نموده است. بانک مرکزی در پاسخ، نسبت به صدور مجوز با موضوع انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذی نفع، مشروط به اعلام کتبی فروشنده مبنی بر این که در آینده نسبت به دریافت وجه اسناد هیچ گونه ادعایی نخواهد داشت، اقدام نموده است. در این راستا بانک مرکزی برای مبلغ حدود ۷۵ میلیون یورو موافقت خود را مبنی بر تغییر ذی نفع اعلام می نماید. شایان ذکر است حسب بررسی های هیأت کارشناسی و گزارشات بازرسی کل کشور و اطلاعات سپاه مشخص گردید، بانک و صرافی اقتصاد نوین در رابطه با رعایت قوانین و مقررات بانک مرکزی در موارد متعددی مغایر با قوانین عمل نموده اند که در ادامه به صورت خلاصه به آن موارد اشاره شده است:

(۱) - به استناد بخشنامه شماره ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ بانک های عامل قادر به صدور حواله ارزی برای مبالغ بالاتر از ۵،۰۰۰ یورو را نداشته و در صورت تغییر نیاز به اخذ مجوز از بانک مرکزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشته‌اند. از سوی دیگر هرگونه تغییر در رابطه با خریدار و فروشنده بعد از تخصیص ارز، باید با تأیید و اخذ مجوز از بانک مرکزی در سیستم اعمال می‌شده است. در این رابطه در پرونده های بانک اقتصاد نوین به دفعات مشاهده گردید که بانک به روش های مختلف در این خصوص عمل نموده است: (۱-۱) - انجام حواله های بالای ۵۰۰ هزار یورو قبل از استعلام از بانک مرکزی؛ (۱-۲) - انجام حواله بالای ۵۰۰ هزار یورو بعد از استعلام از بانک مرکزی؛ (۱-۳) - تغییر خریدار و فروشنده بدون استعلام از بانک مرکزی؛ (۱-۴) - تغییر خریدار و فروشنده و استعلام از بانک مرکزی بعد از اقدام به تغییرات. در خصوص روشن شدن موضوع، هیأت کارشناسی تنها به ذکر یک نمونه از مکاتبات مرتبط با هر یک از موارد فوق پرداخته است. طی نامه اداره عملیات ارزی به شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۶،۱۵ خطاب به آقای انصاری (مدیر امور بین الملل وقت) آمده است: «برخی از مشتریان بانک با ارائه مستنداتی از قبیل درخواست فروشنده، تقاضا می نمایند که وجه پیش فاکتور صادره به جای کارسازی به حساب ذی نفع صادرکننده فاکتور، در وجه ذی نفع ثانویه ارسال گردد. مزید استحضار با عنایت به اینکه چگونگی رسیدگی به درخواست مورد اشاره در بخشنامه های صادره بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تصریح نشده و با توجه به اینکه حسب مجموعه مقررات ارزی رسیدگی به مواردی که در آن مقررات ذکر نشده موقوف به کسب نظر از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد. کسب تکلیف گردد». از طرفی تغییر ذی نفع فروشنده و خریدار جزو اختیارات بانک عامل نبوده و مسؤول امور بین الملل بانک عامل مرجع تصمیم گیری در این امور نمی باشد و بانک مرکزی مرجع استعلام این گونه درخواست ها و وزارت صمت مرجع تغییر خریدار ارز می باشد. این در حالی است که آقای رضا انصاری در موارد متعدد دستور به تغییر فروشنده، تغییر ذی نفع خریدار، تغییر شماره و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ پروفرما در حوالجات ارزی را داده است (این موضوع در گزارش اطلاعات سپاه به تفضیل مورد رسیدگی قرار گرفته است). شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور ۲۶ فقره گواهی ثبت آماری برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو عنوان می نماید: «طبق بخشنامه ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را پاسخ امر ابلاغ فرمایند». آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب به اداره سیاست ها اعلام»، «سرکار خانم کرملو با سلام لطفاً در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و همچنین تعهد خریدار مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی اقدام شود». در نامه ی دیگری مطرح شده است: شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۲۱۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۶ خطاب به آقای انصاری در رابطه با درخواست صدور حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با مبلغ بالای ۵۰۰،۰۰۰ یورو اظهار می کند: «طبق بخشنامه شماره ۹۴،۵۰۴،۲۱۰ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۲۹ برای مبالغ بالاتر از ۵۰۰،۰۰۰ یورو امکان صدور حواله ارزی نمی باشد، خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را در پاسخ امر ابلاغ فرمایند». آقای انصاری در پاسخ دستور می دهند: «جناب آقای حقیقت طلب با سلام مراتب از بانک مرکزی استعلام گردد». شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۶۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ خطاب به آقای انصاری اظهار می کند که: «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین درخواست تغییر نام خریدار را دارد لذا خواهشمند است دستورات مقتضی را جهت دریافت مجوز بانک مرکزی مبذول فرمایید». آقای انصاری دستور می دهند:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«سرکار خانم کرملو، پیرو دستور قبلی در صورت اخذ تأییدیه فروشنده مبنی بر دریافت وجه و تعهد متقاضی مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». شعبه اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۱،۱۰ خطاب به آقای انصاری اظهار می کند که: «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درخواست ارسال حواله به شخص ثالث دیگری را دارد و همچنین در خواست تغییر نام خریدار و تغییر تاریخ و شماره پروفرما را دارد لذا خواهشمند است دستور فرمایید مراتب را بررسی و نتیجه را امر به ابلاغ فرمایند». آقای انصاری دستور می دهند: «سرکار خانم کرملو، با سلام در مقابل اخذ تعهد مشتری مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی بلامانع می باشد». آقای انصاری در نامه های متعدد چنین دستوراتی را تکرار نموده اند. بانک اقتصاد نوین در نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۵۷۹ مورخه ۱۳۹۵،۲،۶ به بانک مرکزی درخصوص انجام حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب شخص ثالث استعلام می نماید و از آنجا که حواله های مذکور صورت پذیرفته است بانک مرکزی در پاسخ به این استعلام، طی نامه شماره ۹۵،۶۰۰۱۰ مورخه ۱۳۹۵،۲،۲۷ اعلام می کند: «با عنایت به اینکه اطلاعات مندرج در پرتال ارزی، مبین انجام حواله های ارزی می باشد انجام درخواست مذکور از نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ایران موضوعیت نخواهد داشت». لذا بعد از اینکه دست آقای رضا انصاری از دریافت مجوز از بانک مرکزی کوتاه می گردد طی استعلام از رییس اداره خدمات حقوقی و قراردادهای مدیریت حقوقی بانک اقتصاد نوین نسبت به استعلام واریز وجه حواله به حساب شخص ثالث پرداخته و پس از پاسخ مثبت اداره حقوقی، بر روی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۳۰۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۶،۱۵ خطاب به مدیرعامل بانک اقتصاد نوین پاراف می نماید: «جناب آقای معتمدی مقام محترم مدیریت عامل بانک احتراماً، با توجه به نظر اداره حقوقی و اخذ تعهد از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خریدار و دریافت موافقت فروشنده، ضرورتی به اخذ نظر بانک مرکزی نخواهد بود و در نهایت با برگ سبز گمرکی پرونده بسته خواهد شد، مراتب جهت استحضار و صدور رهنمود؛ همچنین علی رغم اینکه بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۲،۲۷ مخالفت خود را با این گونه عملکرد اعلام نموده است ولی تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۱۶ دستورات آقای انصاری در مورد ارسال حواله به شخص ثالث ادامه پیدا کرده است تا اینکه با ورود بازرسی بانک اقتصاد نوین از ادامه این روند ممانعت به عمل می آید. آقای کاویانی بازرس ارزی بانک اقتصاد نوین در همین زمینه اظهار می کنند: «حتی در یکی از جلسات (آقای انصاری) عنوان نمودند که آقای مدیرعامل اجازه دهید حواله های ارزی زئوس را ادامه دهیم و از توقف صدور حواله برای زئوس خودداری شود. آقای مدیرعامل (معمدی) نیز عصبانی شده و گفتند اگر دوباره این مطالب را مطرح کنید خودم را از طبقه دهم پرت می کنم». در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۱۷ در زمینه دستورات غیرقانونی آقای انصاری مبنی بر واریز وجه حواله ها به شخص ثالث و ... بیان می نمایند: «علی ایحال با توجه به وضعیت پیش آمده و عدم صدور استعلام های مربوطه از سوی همکارانم در بانک اقتصاد نوین، قبول دارم که صدور چنین دستوری خلاف دستورالعمل های بانک مرکزی بوده است».

ب-۲-۱) - نحوه معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به بانک و صرافی اقتصاد نوین: با عنایت به بررسی های بعمل آمده مشخص گردید، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از طریق دفتر بانکداری شرکتی میرداماد جذب و به مجموعه اقتصاد نوین معرفی شده است. به نحوی که این شرکت طی نامه شماره ۹۴۰۵۲۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۴ خطاب به رییس دفتر بانکداری شرکتی میرداماد ضمن ارسال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تصویر پروفرم شماره SAZ-1 جهت واردات ماشین آلات رباط صنعتی به مبلغ ۶۲،۳۰۷۰ یورو، درخواست خود را مبنی بر ارائه چک با مهر و امضاء شرکت و ضمانت آقای امید اسدیگی بابت ۳۵ درصد تضمین ارائه برگ سبز گمرکی مطرح نموده است. دفتر بانکداری شرکتی میرداماد ضمن اخذ مدارک و مستندات لازم، سه روز پس از وصول درخواست مشتری گزارش اولیه ای را با پیشنهاد حداکثر سقف تعهدات برگ سبز گمرکی و حواله به مبلغ ۶۲ میلیون یورو بابت واردات ماشین آلات رباط صنعتی به شماره ۹۴۵۲۱۱،۲،۱۴۶۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۷ تهیه و به مدیریت امور اعتبارات بانک ارسال نموده است. در ادامه مدیریت اعتبارات نیز پس از یک روز گزارش اعتباری به شماره ۹۴۵۱۰،۶،۸۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۸ را با پیشنهاد افزایش سقف تضمین تعهد برگ سبز گمرکی به میزان «در حد کفایت» جهت طرح در کمیته اعتبارات بانک تهیه و ارسال می نماید؛ کمیته مذکور در همان روز (۱۳۹۴،۰۵،۲۸) تشکیل و با پیشنهاد مدیریت اعتبارات موافقت می گردد. نکته قابل بررسی در رابطه با مصوبه کمیته مذکور این است که: سقف تعهد برگ سبز گمرکی به صورت «در حد کفایت» قید شده است که این موضوع خارج از عرف بوده و به استناد مدارک ابرازی بانک، چنین مصوبه ای در بانک اقتصاد نوین سابقه نداشته است. از طرف دیگر دریافت ۳۵ درصد نقدی تضمین ارائه برگ سبز گمرکی صرفاً به صورت ارائه چک با مارژ ۱۳۰ درصد تعیین شده است. لازم به ذکر است سازمان بازرسی کل کشور درخصوص نحوه جذب و معرفی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از کارشناس وقت دفتر بانکداری میرداماد آقای مجید اخوان سؤال می نماید و چنین پاسخی ارائه می گردد؛ «شرکت بازرگانی دریای نور زئوس براساس اظهارات رییس دفتر بانکداری شرکتی از سوی مدیر بین الملل بانک آقای رضا انصاری معرفی و بر همین اساس حسب دستور رییس دفتر بانکداری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکتی آقای پورمرعشی مقرر گردید جلسه ای در دفتر بانکداری شرکتی برگزار گردد تا شرکت اقدام به معرفی فعالیت های خود نماید. جلسه مذکور با حضور اینجانب و جناب آقای مرعشی با حضور آقایان امید اسدیگی و امیرحسین اسدیگی (برادر امید) تشکیل یافت. خاطر نشان می گردد شماره تماس آقای امید اسدیگی توسط آقای رضا انصاری (مدیر امور بین الملل وقت) به ایشان ارائه گردیده بود. در طی جلسه، مدیران شرکت اقدام به معرفی هلدینگ خود که دارای شرکت های زیادی می باشد نموده و بخشی از فعالیت های شرکت را به صورت خلاصه معرفی نمودند که این شرکت نیز از مجموعه شرکت های گروه معرفی شد». آقای رضا انصاری در بازجویی های مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ درخصوص نحوه آشنایی خود با آقای امید اسدیگی و معرفی ایشان به بانکداری شرکتی اقتصاد نوین، بیان می نماید: «اوایل سال ۱۳۹۳ آقای امید اسدیگی به دفتر اینجانب در بانک مرکزی مراجعه نمود که امکاناتی را در چین برای نقل و انتقالات پولی دارد لکن بعد از مذاکرات آن روز تا آنجا که بخاطر دارم ایشان دیگر مراجعه ننمود. اوایل سال ۱۳۹۴ این بار در بانک اقتصاد نوین مراجعه و ابراز داشتند که منابعی به میزان ۶۰ یا ۷۰ میلیون یورو در چین دارند که می توانند برای بانک کارسازی و نقل و انتقال انجام دهند هر چند نرخ ایشان به نظرم بالا بود (۷ یا ۷،۵ درصد) علی ایحال به صرافی ارجاع داده شد که در آنجا نیز به توافق نرسیده بودند و کاری انجام نشد. مدتی بعد (شاید ۳ - ۴ ماه) ایشان به عنوان مشتری مراجعه که می خواهند فعالیت های خود را در بانک اقتصاد نوین مجدداً شروع نمایند لذا ایشان را به یکی از دفاتر بانکداری شرکتی که در شعبه اسفندیار مستقر بود ارجاع دادم تا اقدامات لازم را جهت شروع فعالیت و عملیات بانکی و اعتباری از طریق ایشان به عمل آورد. بعد از مدتی ایشان به عنوان مشتری در بانک مشغول به کار بودند اظهار داشتند می توانند درخصوص نقل و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتقالات پولی به ویژه وون کره خدماتی را ارائه نمایند لذا جهت بررسی توانایی ایشان و نحوه عمل به شرکت صرافی اقتصاد نوین ارجاع و معرفی شدند که پس از انجام مذاکرات با شرکت مذکور و ارائه وثایق لازم مراتب منجر به عقد قرارداد کارگزاری بین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و صرافی اقتصاد نوین گردید». لذا به استناد مدارک و مستندات موجود و اظهارات آقای انصاری، با معرفی آقای امید اسدیگی توسط ایشان، به صرافی اقتصاد نوین و انعقاد قرارداد کارگزاری در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۰۱ تحت شماره م.۳۷۱۲.ص ن همکاری صرافی اقتصاد نوین با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس آغاز گردیده است؛ و تا سال ۱۳۹۶ با تمدید این قرارداد فعالیت ادامه داشته است. با عنایت به این موضوع که شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تحت عنوان شرکت بازرگانی به ثبت رسیده است و قانوناً قادر به انجام عملیات مرتبط با نقل و انتقالات مالی نمی باشد جای سؤال است که چگونه بانک و صرافی اقتصاد نوین چنین قراردادی را با این شرکت منعقد نموده است!!! با بررسی پرونده موجود در شعبه مشخص گردید این سؤال از آقای رضا انصاری در بازجویی مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۳۱ پرسیده شده است و جوابی به این شرح از سوی ایشان ارائه گردیده است: «همانگونه که عرض شد جهت انجام بررسی های لازم مراتب به شرکت صرافی ارجاع داده شد و اینجانب با اطمینان از اینکه شرکت مذکور کلیه بررسی های لازم را به عمل آورده است، هنگامی که متن قرارداد از شرکت صرافی جهت امضاء برای اینجانب ارسال شده بود را با اعتماد به ایشان (صرافی) امضاء نمودم. همچنین در ادامه مطرح نمودند که اگر در قانون ثبت شرکت ها این مورد قید شده است ولی کارگزار در اساسنامه خود این فعالیت را نداشته باشد، بایستی غیرقانونی باشد». آقای انصاری در اظهارات خود به اعتماد از اعتبارسنجی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط صرافی اقتصاد نوین اشاره نموده اند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حال آنکه با بررسی و تدقیق در نحوه اعتبارسنجی، نکاتی به این شرح قابل تأمل است: گزارش اعتبارسنجی تنها یک روز پس از وصول نامه دفتر بانکداری شرکتی تهیه و تأیید شده و این امر حاکی از آن است که بررسی های لازم درخصوص احراز صلاحیت و اعتبارسنجی مشتری صورت نگرفته است. وثایق و تضامین مربوط به تبصره ۴ آتی بند «ی» بخش اول مجموعه مقررات ارزی (موضوع اخذ وثایق کافی از متقاضی معادل ریالی ۳۵ درصد وجه حواله ارزی) صرفاً به صورت چک بوده است که باتوجه به عدم سابقه مؤثر و مناسب مشتری، این سطح از وثایق کافی و قابل قبول نمی باشد. لازم به ذکر است درخصوص اخذ چک با امضاء شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و ضمانت آقای امید اسدیگی به عنوان وثائق و تضامین ۳۵ درصد مبلغ حواله ارزی، از شعبه چک های تضمین شرکت درخواست گردید؛ بر اساس پاسخ واصله، مشخص گردید چهار فقره چک تضمین در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۰ عیناً عودت و تحویل نماینده شرکت شده است و تصویری از چک ها در مستندات شعبه موجود نبود و تنها در بررسی اسناد حسابداری مشخص گردید ۵ فقره سند حسابداری بابت اخذ وثایق و تضامین ۳۵ درصد مبلغ حواله های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در طرف حساب انتظامی بانک ثبت شده است به این شرح (نکته: نامه معرفی نماینده شرکت به نام آقای فریبرز دارابی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۱ به شعبه ارائه شده است، یعنی یک روز بعد از تاریخ تحویل چک ها به ایشان):

(۱) - تاریخ حسابداری: ۱۳۹۴،۱۱،۰۳؛ مبلغ سند حسابداری (میلیارد ریال): ۱،۰۰۰؛ شماره چک: -؛ نام بانک: -؛ (۲) - تاریخ حسابداری: ۱۳۹۵،۰۱،۲۸؛ مبلغ سند حسابداری (میلیارد ریال): ۲،۰۰۰؛ شماره چک: ۹۳۷۰۷۶؛ نام بانک: انصار؛ (۳) - تاریخ حسابداری: ۱۳۹۵،۰۳،۰۳؛ مبلغ سند حسابداری (میلیارد ریال): ۱،۰۰۰؛ شماره چک: ۲۸۳۸۳۴؛ نام بانک: سپه؛ (۴) - تاریخ حسابداری: ۱۳۹۵،۰۳،۲۵؛ مبلغ سند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسابداری (میلیارد ریال): ۱،۰۰۰؛ شماره چک: ۲۸۳۸۳۵؛ نام بانک: سپه؛ ۵- تاریخ حسابداری: ۱۳۹۵،۰۷،۰۸؛ مبلغ سند حسابداری (میلیارد ریال): ۲۵؛ شماره چک: ۲۸۳۸۳۵؛ نام بانک: سپه. این چک بابت تضمین حواله شماره ۹۴۵۰۶۶۱۶ بوده که این حواله در تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۲۹ انجام شده است، اما تاریخ چک تضمین آن تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۸ (یک سال بعد از انجام حواله) بوده است. درخواست متقاضی تنها دو سال پس از تأسیس شرکت بوده و متقاضی در این مدت سابقه و عملکرد مناسبی در حوزه ارزی و بازرگانی نداشته و این موضوع در گزارش اعتبارسنجی لحاظ نشده است. به عبارت دیگر صلاحیت و سابقه متقاضی در امر رفع تعهدات و واردات کالا سنجیده نشده است. علی رغم اینکه آقای امید اسدیگی در شرکت بازرگانی دریای نور زئوس سمتی نداشته اند، گزارش اعتبارسنجی تماماً به بررسی و ارزیابی عملکرد آقای امید اسدیگی پرداخته است. آتی بند تسهیلات یا تعهدات و چک برگشتی گزارش اعتبارسنجی، به جای استعلام از بانک مرکزی صرفاً به اظهارنامه مالیاتی مشتری استناد و اکتفا شده است. صورت های مالی اخذ شده از شرکت حسابرسی شده، نبوده است. براساس صورت های مالی ارائه شده، شرکت مذکور در دوره منتهی به ۱۳۹۳،۱۲،۲۹ رأی ۶۴۷ میلیون ریال زیان عملیاتی بوده و در سایر نسبت های مالی و نقدینگی نیز از وضعیت مناسبی برخوردار نبوده است. در مقایسه با تطابق اظهارنامه مالیاتی منتهی به ۱۳۹۳،۱۲،۲۹ با تراز آزمایشی شرکت در همان دوره مشخص گردید در تمامی اقلام (به جز حساب سرمایه)، مغایرت های چشمگیری وجود دارد (به عنوان مثال فروش در کل اظهارنامه مالیاتی حدوداً ۲ میلیارد ریال اعلام شده لیکن در تراز آزمایشی حدوداً ۱۸۰ میلیون ریال اعلام شده است. یا حساب موجودی نقد و بانک در اظهارنامه مالیاتی حدوداً ۲۱۳ میلیون ریال بوده در حالی که این حساب در تراز آزمایشی حدوداً ۶۴۸ میلیارد ریال اعلام شده است).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سقف تعهدات برگ سبز گمرکی و حواله مورد درخواست مشتری به میزان ۶۲,۳۰۷۰ یورو بوده، لیکن این مبلغ در گزارش اعتباری تا حد کفایت ارتقاء یافته است. نکته قابل تأمل دیگر در این خصوص این است که: آقای اسدیگی به موجب وکالت نامه شماره ۱۵۰۸۸ مورخه ۱۳۹۴,۰۵,۱۳ که در آن آقای مهرداد رستمی چگنی (سهامدار اصلی و رییس هیأت مدیره وقت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) انجام کلیه امور خود را نسبت به ۵۰ درصد از سهام دریای نور زئوس به آقای امید اسدیگی واگذار نموده است، نسبت به انعقاد قرارداد کارگزاری اقدام نموده است که در گزارش اعتباری تهیه شده توسط بانکداری شرکتی و مدیریت امور اعتبارات بانک نیز این وکالت نامه مورد استناد قرار گرفته است. حال آنکه در متن وکالت نامه هیچ گونه اختیاری بابت انجام فعالیت های مالی به ایشان واگذار نشده است. آقای رضا انصاری در این رابطه در بازجویی های خود مطرح نمودند که «متأسفانه اعتماد اینجانب به شرکت صرافی اقتصاد نوین باعث گردید که چندان دقتی در امور فوق نداشته باشم. اینجانب فکر می کردم آقای امید اسدیگی مالک شرکت بازرگانی دریای نور زئوس است و حتی نمی دانستم ایشان عقد کارگزاری را با وکالت از طرف آن شرکت انجام داده است و امروز در این جلسه بازجویی متوجه آن شدم. علی ایحال می پذیرم بایستی وسواس لازم را به خرج می دادم و اعتماد بیجا و بیش از اندازه به شرکت صرافی نمی کردم». لازم به ذکر است در اعتبارسنجی انجام شده، به معرفی هلدینگ آریاک پرداخته شده است که در این گروه نام شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نیز به چشم می خورد. هلدینگ آریاک مندرج در گزارش اعتبارسنجی عبارتند از: ۱) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ صدر ملامین خلیج فارس (آریاک چوب قم)؛ بازرگانی دریای نور زئوس؛ ۲) - آریاک چوب شمال؛ گروه صنعتی آریاک پاسارگاد ارس؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۳- آریاک کیمیای خوانسار؛ آریاک صنعت و معدن آریا آسیا؛ آریاک نانو صنعت پارس؛ ۴- آریاک آشنا چوب شیراز؛ آریاک پرواز آریا؛ آریاک چوب اشتهارد؛ ۵- آریاک ماشین؛ آریاک کرمانشاه؛ آریاک سازه؛ ۶- آریاک اوپل؛ آریاک سازه ساختمانی؛ موسسه فرهنگی ورزشی آریاک؛ ۷- آریاک پرینت؛ کشت و صنعت نیشکر هفت تپه. از سوی دیگر طی نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۶ تحت شماره ۹۶۳۰۱،۳،۲۲۵ مدیریت بازرسی بانک اقتصاد نوین (آقایان سیدحسین رضوی و خدارضا شعبانی) خطاب به مدیرعامل وقت بانک اقتصاد نوین (آقای سفری)، پاره ای از مواردی که صرافی اقتصاد نوین خارج از چارچوب دستورالعمل های ابلاغی بانک مرکزی عمل شده است؛ اعلام گردیده است که دو بند از آن مرتبط با این پرونده بوده است: «انعقاد قرارداد کارگزاری با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ بمنظور انتقالات حوالات ارزی، در حالی که در اساسنامه نقل و انتقالات ارزی ذکر نشده است. همچنین شرکت صرافی با فردی به نام آقای امید اسدیگی به استناد وکالت نامه شماره ۱۵۴۲۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۲۱ به عنوان وکیل شرکت یاد شده قرارداد مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ را منعقد نموده، ملاحظه می فرمائید که تاریخ انعقاد قرارداد مقدم بر تاریخ وکالت نامه می باشد. همانطور که مشاهده می گردد بازرسی بانک نیز به نداشتن صلاحیت کارگزاری زئوس اشاره شده است». با عنایت به موارد مذکور، عقد قرارداد کارگزاری با آقای امید اسدیگی به نمایندگی از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس توسط شرکت صرافی اقتصاد نوین نامتعارف بوده است؛ لذا هیأت کارشناسی پیشنهاد می نماید در این رابطه بررسی های دقیق تری بعمل آید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۲-۲- گردش ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: با عنایت به مدارک ابرازی از سوی بانک اقتصاد نوین، مشخص گردید گردش حساب بستانکار شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بازه زمانی مرتبط با ثبت سفارش های صورت پذیرفته، مبلغ ۲۴,۶۴۰,۱۵۳,۰۱۱,۲۳۸ ریال و گردش حساب بدهکار این شرکت مبلغ ۲۴,۶۲۳,۱۵۹,۸۸۴,۶۹۴ ریال بوده است. که عمده گردش بستانکار این سپرده، از بدهکار شدن سپرده ریالی شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین به شماره مشتری ۱۴۶۳۴۲ با مبلغ ۱۸,۷۲۰,۵۴۸,۵۹۸,۳۴۶ ریال تأمین گردیده است. حدوداً مبلغی معادل ۲,۸۳۰ میلیون ریال نیز از حساب سپرده آقای امید اسدیگی به شماره مشتری ۵۴۳۰۰۱۳ تأمین گردیده است. مابقی مبلغ گردش بستانکار به شرح مندرج در آتی تأمین گردیده است. گردش حساب بستانکار زئوس در بازه زمانی ۱۳۹۴,۰۴,۰۹ لغایت ۱۳۹۵,۰۳,۱۶: (۱) - طرف حساب: آسان موتور؛ مبلغ (ریال): ۲۳,۸۹۸,۸۴۹,۳۲۹؛ (۲) - طرف حساب: آقای امید اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۲,۸۲۸,۷۲۷,۸۹۵,۵۴۶؛ (۳) - طرف حساب: آقای امیرحسین اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۹۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۴) - طرف حساب: آقای بهنام مال اندیش؛ مبلغ (ریال): ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۵) - طرف حساب: پردیس تجارت؛ مبلغ (ریال): ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۶) - طرف حساب: آقای سامان دارابی؛ مبلغ (ریال): ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۷) - طرف حساب: صرافی اقتصاد نوین؛ مبلغ (ریال): ۱۸,۷۲۰,۵۴۸,۵۹۸,۳۴۶؛ (۸) - طرف حساب: صرافی آل علی؛ مبلغ (ریال): ۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۹) - طرف حساب: صرافی سامان؛ مبلغ (ریال): ۳۰۶,۷۲۳,۷۱۷,۷۴۴؛ (۱۰) - طرف حساب: گلدیران؛ مبلغ (ریال): ۱,۲۷۴,۰۰۷,۱۷۴,۶۳۷؛ (۱۱) - طرف حساب: معتمد پارسه؛ مبلغ (ریال): ۱۲۵,۳۲۲,۱۲۰؛ (۱۲) - طرف حساب: سود؛ مبلغ (ریال): ۵۳۳,۳۱۱,۸۰۹؛ (۱۳) - طرف حساب: اصلاحی؛ مبلغ (ریال): ۷۱۰,۰۸۹,۱۳۳,۸۱۲؛ (۱۴) - طرف حساب: مابه التفاوت؛ مبلغ (ریال): ۲۸۲,۳۱۶,۰۳۱,۵۴۵

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۵- طرف حساب: سایر؛ مبلغ (ریال): ۸۱۲,۹۷۶,۳۵۰؛ جمع: ۲۴,۶۴۰,۱۵۳,۰۱۱,۲۳۸. در گردش بدهکار نیز علاوه بر مبالغی که جهت خرید ارز از حساب برداشت شده است، مبالغی به حساب گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، آقای امید اسدیگی، آقای امیرحسین اسدیگی، آقای فرخ زاد، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، آقای امین اسدیگی و شرکت کیان واریان البرز و ... مطابق آتی پرداخت شده است. این اعداد حکایت از رابطه مالی و کاری فی مابین اشخاص حقیقی و حقوقی فوق الذکر دارد. گردش حساب بدهکار زئوس در بازه زمانی ۱۳۹۴,۰۴,۰۹ لغایت ۱۳۹۵,۰۳,۱۶: (۱) - طرف حساب: آریاک صنعت داتیس؛ مبلغ (ریال): ۵۵,۰۰۲,۲۵۹,۵۹۲؛ (۲) - طرف حساب: امید اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۷,۲۴۶,۹۴۰,۹۹۵,۱۳۶؛ (۳) - طرف حساب: امیرحسین اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۴) - طرف حساب: امید اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۵۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰؛ (۵) - طرف حساب: دنیای نور زئوس؛ مبلغ (ریال): ۸,۹۹۷,۷۴۹,۶۱۷,۹۴۳؛ (۶) - طرف حساب: بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ مبلغ (ریال): ۴,۱۴۰,۸۹۸,۶۶۸,۰۵۷؛ (۷) - طرف حساب: صرافی اقتصاد نوین؛ مبلغ (ریال): ۲۸۲,۶۶۴,۹۸۵,۶۷۶؛ (۸) - طرف حساب: آقای قربانعلی فرخ زاد؛ مبلغ (ریال): ۲,۶۰۶,۳۴۶,۳۸۷,۳۶۴؛ (۹) - طرف حساب: کیان واریان البرز؛ مبلغ (ریال): ۴۶۲,۴۵۷,۲۴۹,۷۱۶؛ (۱۰) - طرف حساب: سایر؛ مبلغ (ریال): ۷۳۴,۱۱۹,۷۲۱,۲۱۰؛ جمع: ۲۴,۶۲۳,۱۵۹,۸۸۴,۶۹۴. همانطور که مشخص است فی مابین شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با اشخاص و شرکت های درگیر در پرونده حاضر تراکنش های مالی متعددی وجود دارد. که اکثر این مبالغ در راستای خرید ارز بانکی (مبادله ای - نیمایی) مورد استفاده قرار گرفته است. پس از بررسی کلی گردش حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نزد بانک اقتصاد نوین، به بررسی منشأ تأمین ریال ارزهای خریداری شده به نام این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت، پرداخته شده است. مجموع کل ریال های پرداخت شده برای خرید ارز ۵۷۲ فقره ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (به ارزش حدوداً ۳۴۰ میلیون یورو) مبلغ ۱۱,۵۷۲,۴۴۸,۱۱۶,۲۳۰ ریال (۱,۱۵۷ میلیارد تومان) بوده که در بازه زمانی ۱۳۹۴,۰۵,۱۵ الی ۱۳۹۵,۰۳,۱۳ صورت گرفته است. بررسی های انجام شده درخصوص محل تأمین ریال خریدهای مذکور، گویای این موضوع است که مبالغ ریالی مورد نیاز، علاوه بر حساب های ریالی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل حساب های ریالی آقای امید اسدیگی نیز تأمین شده است. به استناد مدارک موجود، آقای امید اسدیگی در راستای وکالت نامه شماره ۱۵۰۸۸ مورخه ۱۳۹۴,۰۵,۱۳ طی نامه شماره ۱-۹۴۰۶۱۰ مورخه ۱۳۹۴,۰۶,۱۰ عنوان شعبه بلوار اسفندیار اعلام نموده تمامی خریدهای ارز مربوط به ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از حسابش به شماره ۱-۱۳۰۱۳۰۱۳۰۸۱۷-۱۴۷ برداشت شود. همچنین نامبرده طی مکاتباتی با شعبه، هرگونه انتقال وجه از حساب های خود نزد بانک اقتصاد نوین به حساب های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را مجاز اعلام نموده است. مجموع مبالغ ریالی تأمین شده و همچنین حساب های تأمین کننده آن به این شرح می باشد: سهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و آقای اسدیگی از تأمین ریال خرید ارز: (۱) - نام صاحب حساب: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ جمع کل (ریال): ۹,۱۷۶,۱۸۰,۹۹۱,۵۱۳؛ (۲) - نام صاحب حساب: آقای امید اسدیگی؛ جمع کل (ریال): ۲,۳۹۶,۲۶۷,۱۲۴,۷۱۷؛ جمع: ۱۱,۵۷۲,۴۴۸,۱۱۶,۲۳۰. همانطور که مطرح گردید، مجموعاً مبلغ ۱۱,۵۷۲,۴۴۸,۱۱۶,۲۳۰ ریال بابت خرید ارز تخصیصی بانک مرکزی پرداخت شده است؛ که مبلغ ۹,۱۷۶,۱۸۰,۹۹۱,۵۱۳ ریال از حساب دریای نور زئوس و مبلغ ۲,۳۹۶,۲۶۷,۱۲۴,۷۱۷ ریال از حساب آقای اسدیگی مستقیماً جهت تأمین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ ریالی لازم جهت خرید ارز برداشت شده است. با بررسی های بعمل آمده درخصوص منشأ تأمین ریالی این حساب ها مشخص گردید: مبالغ برداشت شده از حساب دریای نور زئوس از حساب اشخاص آتی تأمین شده است که عمده ترین آنها، شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین و آقای امید اسدیگی می باشد. مبالغ واریز شده به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بابت خرید ارز: (۱) - طرف حساب: گلدیران؛ مبلغ (ریال): ۲۱۸,۸۴۹,۷۶۸,۷۱۱؛ (۲) - طرف حساب: آل علی؛ مبلغ (ریال): ۲۱۸,۸۴۹,۷۶۸,۷۱۱؛ (۳) - طرف حساب: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ مبلغ (ریال): ۹۶,۸۱۶,۳۰۱,۱۲۳؛ (۴) - طرف حساب: صرافی اقتصاد نوین؛ مبلغ (ریال): ۷,۲۰۹,۵۵۴,۰۶۵,۲۳۷؛ (۵) - طرف حساب: امید اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۱,۴۷۰,۰۸۶,۰۳۵,۸۵۹؛ (۶) - طرف حساب: آسان موتور؛ مبلغ (ریال): ۲۳,۸۹۸,۸۴۹,۳۲۹؛ (۷) - طرف حساب: بهنام مال اندیش؛ مبلغ (ریال): ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰؛ جمع: ۹,۱۷۶,۱۸۰,۹۹۱,۵۱۴. با بررسی مجدد حساب آقای امید اسدیگی مشخص گردید، از مبلغ ۱,۴۷۰,۰۸۶,۰۳۵,۸۵۹ ریالی که به حساب دریای نور زئوس واریز نموده است مبلغ ۳۳,۶۰۹,۱۵۸,۳۴۳ ریال از حساب گلدیران و مبلغ ۲۸۲,۸۵۳,۴۱۵,۳۵۸ ریال از حساب صرافی اقتصاد نوین تأمین شده است. از سوی دیگر طی بررسی های بعمل آمده از حساب آقای امید اسدیگی مشخص گردید محل تأمین مبلغ ۲,۳۹۶,۲۶۷,۱۲۴,۷۱۷ ریال که به صورت مستقیم از حساب نامبرده بابت خرید ارزهای ناشی از ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس برداشت شده است، از سمت اشخاص آتی تأمین شده است. مبالغ واریزی به حساب آقای امید اسدیگی بابت خرید ارز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: (۱) - طرف حساب: صرافی اقتصاد نوین؛ مبلغ (ریال): ۵۳۱,۲۳۵,۵۰۹,۶۲۵؛ (۲) - طرف حساب: آقای امید اسدیگی؛ مبلغ (ریال): ۴۰۲,۳۲۴,۱۰۲,۷۴۷؛ (۳) - طرف حساب: گلدیران؛ مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ریال): (۳۴۱،۳۴۱،۶۳۵،۲۵۲؛ ۴) - طرف حساب: شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس؛ مبلغ (ریال):
(۳۱۶،۶۴۲،۵۷۳،۷۰۱؛ ۵) - طرف حساب: آقای جواد بصیرانی؛ مبلغ (ریال): (۳۸۱،۹۳۹،۴۸۶،۵۱۰؛ ۶) -
طرف حساب: سایر اشخاص؛ مبلغ (ریال): (۲۲،۹۶۳،۸۱۶،۸۸۲؛ جمع: ۲،۳۹۶،۲۶۷،۱۲۴،۷۱۷ ریال.
سایر اشخاص مندرج در فوق، عبارتند از آقای حسین صدیق افشار، آقای حسین دریایی، شرکت
تضامنی سردارلو، آقای پوریا رضائی زاده، آقای محمدحسین سعادت و... که طی بررسی های صورت
گرفته مشخص گردید این اشخاص در ازای خرید ارز به حساب آقای اسدیگی ریال پرداخت نموده
اند. شایان ذکر است مبلغ اعلامی در حساب آقای امید اسدیگی نیز ردیابی مجدد گردید و مشخص
شد این مبلغ از جانب آقای جواد بصیرانی، صرافی اقتصاد نوین و خانم مهری افشاری تأمین شده
است. پس از رسیدگی های هیأت کارشناسی به حساب های بانکی اشخاص ذی مدخل که به نتایج
حاصل از آن در فوق اشاره شده است، مشخص است ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی به حساب
ذی نفع مندرج در حواله ها ارسال نگردیده است و اکثر این ارزها به صرافی اقتصاد نوین فروخته شده
و صرافی نیز ارزهای خریداری شده را به مشتریان خود واگذار نموده است. لازم به ذکر است
مکاتبات متعددی درخصوص تأمین منابع ریالی جهت خرید ارز از سوی صرافی اقتصاد نوین به شعب
آفریقا و بلوار اسفندیار بانک اقتصاد نوین با امضای آقای سعیدی فر به صورت تک امضاء یا امضای
آقای انصاری به صورت تک امضاء و یا توأمان امضای آقای سعیدی فر و انصاری ارسال شده است
که در ادامه به نمونه ای از مکاتبات تأمین ریال جهت خرید ارز اشاره شده است: نامه شماره ۰۰۵۶۶۱
. ص ن مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۸ صرافی اقتصاد نوین با امضای آقای رضا انصاری خطاب به خانم کرملو
(معاون ارزی شعبه مرکزی بانک اقتصاد نوین) عنوان شده است که: «احتراماً خواهشمند است مقرر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرمائید در قبال برداشت مبلغ ۲۸۰,۶۶۴,۹۸۵,۶۷۶ ریال از حساب این شرکت به شماره ۱-۱۴۶۳۴۲-۸۱۸-۱۰۲ نسبت به خرید و ارسال مبلغ ۱۰,۶۸۳,۷۱۰,۵۲۵ وون کره جنوبی از محل ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و واریز به حساب ارزی بانک اقتصاد نوین اقدام فرمایند».

ب-۲-۳- بررسی نحوه ارسال حواله های ارزی: همانطور که بیان گردید شعبه بلوار اسفندیار پس از دریافت مصوبه اعتباری، اخذ مدارک و مستندات لازم، ثبت و تأیید گواهی ثبت آماری و خرید ارز برای ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، اقدام به تشکیل ۵۷۲ پرونده حواله ارزی به ارزش ۳۴۰ میلیون یورو برای مشتری نموده است. با عنایت به رسیدگی های بعمل آمده مشخص گردید بابت ۹۴ فقره پرونده، با ارسال پیام سوئیفت و بابت ۴۷۸ فقره پرونده از طریق صرافی اقتصاد نوین کارسازی شده است. همانطور که ذکر شد، وجوه ارزی ۹۴ پرونده (ثبت سفارش) جمعاً به ارزش حدوداً ۷۵ میلیون یورو از طریق صدور ۱۵۷ پیام سوئیفت توسط شعبه، ارسال شده است. بررسی های انجام شده حاکی از آن است که وجوه ارزی هیچ کدام از پیام های سوئیفت به حساب ذی نفع مندرج در پروفرما (صادرکننده پیش فاکتور) ارسال نشده و در نتیجه ذی نفع تمامی پیام های سوئیفت (فیلد ۵۹ تحت عنوان Beneficiary Customer) تغییر کرده است. در ادامه شرایط و ضوابط قانونی حاکم بر تغییر ذی نفع (معرفی نماینده ذی نفع جهت دریافت وجه حواله) بیان خواهد شد. نکته مهم و قابل توجه این که در بررسی ۱۵۷ پیام سوئیفت صادره مشخص شد در برخی موارد فیلد 50k پیام سوئیفت تحت عنوان Ordering Customer تغییر یافته است. خاطر نشان می شود فیلد 50k پیام سوئیفت یکی از آیتم های اجباری، غیرقابل حذف و غیرقابل ویرایش می باشد. نام هر شخص حقیقی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یا حقوقی که در این فیلد درج شود بدان معنی است که تمامی عملیات اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صنعت معدن تجارت، اخذ گواهی ثبت آماری از اداره نظارت ارز بانک مرکزی، خرید ارز از اداره بین الملل بانک مرکزی، ترخیص محموله های وارداتی از گمرک و نهایتاً رفع تعهد ارزی الزاماً می بایست توسط همان شخص و به نام او صورت پذیرد. در نتیجه اصلاح یا ویرایش این فیلد به معنای تغییر مشتری در تمامی پروسه مذکور خواهد بود. بررسی ها حاکی است از کل پیام های سوئیفت صادره، در ۹۷ مورد فیلد 50k به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس ثبت شده، لیکن در ۶۰ مورد مابقی این فیلد با نام اشخاص ثالث (غیر از دریای نور زئوس) پر شده است. پیرو طبقه بندی صورت گرفته، ابتدا وضعیت ۱۱۴ پیام سوئیفت ارسالی به ذینفعان خارجی بررسی می شود. مراتب زیر شامل جزئیات ۵۴ پیام سوئیفتی است که وجوه ارزی آن ها با Order (دستور پرداخت) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب ذینفعان خارجی واریز شده است: ب-۲-۳-۱) - جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان خارجی با Order شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: ۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۸۴۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۹۴۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ ۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۷۴۶۰۹۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۹۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ ۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۵۸,۴۵۲,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ ۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۰۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ZEOUS؛ ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۶۱۵,۲۷۷,۲۹۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛
ذینفع: ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۴۹۳؛ شماره
حواله: ۹۴۵۰۲۷۳۹؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۵۴۷۵۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۶۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع:
ALHILAL؛ بانک کارگزار: MELLAT IR؛ (۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۷۷۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۰۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
ALHILAL؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۶۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۲۵,۶۲۳,۳۱۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ASSA
ABLOY؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۵۳,۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۰۷,۲۹۴,۳۱۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: BEST
TRADING؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۲۷۵۳,۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۵۷,۸۷۹,۶۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
COMMAX CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۰۰,۳۳۱,۴۱۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
COMMAX CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: CONSIT

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

CO: بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛
نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۱۲,۲۴۵,۷۸۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: COSNIT؛ بانک
کارگزار: MELLAT IR؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز:
وون؛ مبلغ ارزی: ۳۸۷,۱۸۸,۵۳۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: DONGBU INC؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛
مبلغ ارزی: ۶۵۰,۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: GEXIN HONGDA؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ
ارزی: ۱,۶۱۰,۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: GUOXIN HONGDA؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۴۶۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۷۰۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
ارزی: ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: HANDLY LIMITED؛ بانک کارگزار:
MELLAT IR؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
ارزی: ۶۷۳,۵۰۶,۱۷۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: HANDLY LIMITED؛ بانک کارگزار:
MELLAT IR؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۱؛ نوع ارز: وون؛
مبلغ ارزی: ۲۰۵,۸۷۶,۳۴۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: HM TRADING؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۵؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
ارزی: ۳۰,۰۰۰,۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KAPAS؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۲) -
شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۰۲۸,۵۵۱,۶۸۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۴۲،۷۸۸،۳۱۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱،۰۳۴،۲۶۵،۸۵۶؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۴۳۸۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۵۲،۸۹۸،۸۷۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۳۲۷،۱۵۴،۱۴۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۸۱۰،۴۶۹،۴۴۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOLON GLOBAL؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۴۴۰۷۸۲،۲۹۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KOSPOL CO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۶۰،۱۶۷،۴۸۴؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: KPT CO.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۷۴۴۳۲۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۴۱۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱،۲۸۷،۱۶۴،۷۳۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: LG INC.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۰۱،۷۵۰،۱۸۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: LG INC.؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۴۷,۷۹۰,۹۵۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: LG INC؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ (۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۵؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ
ارزی: ۳۰۱,۶۸۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: NINGBO HI-TECH؛ بانک کارگزار:
KUNLUN؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
ارزی: ۴۴۸,۶۴۷,۲۴۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: NOROO AUTOMOTIVE؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
ارزی: ۱۵۶,۰۷۰,۶۸۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: PB WORLD؛ بانک کارگزار: WOORI؛
(۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۶۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۷) -
شماره ثبت سفارش: ۹۵۴۵۹۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۸۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۲۰۹,۳۶۴,۹۹۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۸) -
شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱۸۹,۸۱۴,۲۴۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳۹) -
شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱۶۷,۳۲۸,۶۰۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۰) -
شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۵۹۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۵۰؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۱) -
شماره ثبت سفارش: ۹۸۳۷۱۷۴۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۷۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۲) -
شماره ثبت سفارش: ۸۲۸۳۳۹۷۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۶۷۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SAMSUNG؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۳) -
شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۳؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۳۷۱,۶۵۲؛
درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SHANDONG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۴) - شماره ثبت
سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۵,۴۸۸,۰۰۰؛ درخواست
کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: TRA-ZONE؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛
شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۲۲,۰۵۸,۲۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛
ذینفع: WHASUN TECH؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره
حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۸۰۲,۰۲۷,۰۵۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع:
WORLD CHEM؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله:
۹۴۵۰۶۸۹۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۲۷۸,۰۴۲,۵۸۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: WORLD
CHEM؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛
نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۷۷۳,۸۳۴,۵۲۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: WORLD CHEM؛
بانک کارگزار: WOORI؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز:
وون؛ مبلغ ارزی: ۹۴۸,۱۲۲,۸۹۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: WORLD CHEM؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛
مبلغ ارزی: ۷۲,۲۲۰,۰۰۷؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: YOUNGS CO؛ بانک کارگزار:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

WOORI؛ ۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۱،۲۰۰،۹۶۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHEJIANG؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛

۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۱،۷۸۳،۸۱۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ ۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۱،۶۴۸،۷۰۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ ۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰،۳؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۱،۵۶۷،۴۹۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ZHONG SHAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN. همانطور که عنوان گردید ذینفع اولیه مندرج در مدارک ثبت سفارش شرکت ZHONGSHAN JIA XIN IMPORT ANDEXPORT CO LTD بوده است که در فوق مشخص است ذینفع تمامی ۵۴ پیام سوئیفت مندرج در فوق تغییر کرده و حتی یک فقره هم به حساب ارزی ذینفع مندرج در ثبت سفارش ها ارسال نشده است. در ادامه شرایط، ضوابط و رویه های حاکم بر موضوع «تغییر ذینفع» حواله ها بیان می گردد. تغییر ذینفع حواله از شرکت صادرکننده پروفورم (که در مفاد ثبت سفارش نام آن درج شده) به هر شرکت خارجی دیگری که در خارج از کشور نزد بانک کارگزار حساب ارزی داشته باشد، با انجام اصلاحیه بر ثبت سفارش بلامانع بوده و برای این موضوع نیازی به اخذ مجوز از بانک مرکزی نمی باشد. لذا شعب ارزی با دریافت اصلاحیه ثبت سفارش، خود می توانند رأساً نسبت به انجام حواله اقدام نمایند. اما آنچه درخصوص پیام های سوئیفت مندرج در فوق مطرح می باشد، موضوع «معرفی نماینده ذینفع» است. خاطر نشان می شود تا قبل از تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۱۵ (در تاریخ مذکور اداره سیاست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی نامه عمومی شماره ۹۵،۴۰۴۱۲۱ شرایط و ضوابط انجام حواله ارزی به حساب نماینده ذینفع را به بانک های عامل ابلاغ نموده است. هیچ بخشنامه عمومی یا دستورالعمل ابلاغی از ناحیه بانک مرکزی درخصوص موضوع معرفی نماینده ذینفع وجود نداشته و بانک های عامل درخصوص این موضوع موظف بوده اند حسب مورد نسبت به اخذ مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی اقدام نمایند. به عبارت دیگر تا قبل از تاریخ فوق الذکر ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی تخلف بوده است. با رؤیت تصویر پرونده های حوالجات شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و بررسی موضوع فوق الذکر مشخص شد شعبه طی مکاتباتی درخواست مشتری را تحت عنوان تغییر ذینفع به اداره عملیات ارزی اعلام نموده و متعاقباً این اداره موضوع را در قالب ارسال حواله به حساب ذینفع ثانویه به اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی منعکس و نسبت به اخذ مجوز اقدام نموده است. بانک مرکزی در پاسخ، نسبت به صدور مجوز با موضوع انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع، مشروط به اعلام کتبی فروشنده مبنی بر این که در آینده نسبت به دریافت وجه اسناد هیچ گونه ادعایی نخواهد داشت، اقدام نموده است. با این ترفند، ذینفع ۵۴ پیام سوئیفت تغییر یافته است، اما تخلف مهم صورت گرفته در این بخش مربوط به تغییر ذینفع حواله هایی است که در پرونده آن ها مجوزی از ناحیه بانک مرکزی مشاهده نشد. در این خصوص تصویر کلیه مکاتبات انجام شده از ناحیه بانک اقتصاد نوین عنوان بانک مرکزی با موضوع حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و همچنین پاسخ های واصله درخواست شد؛ می بایست ۵۴ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب نماینده ذینفع اخذ می شد، اما تنها برای ۱۳ پارت از حواله های مورد درخواست (به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره های ثبت سفارش ۷۰۱۴۸۸۸۰، ۷۰۱۴۸۲۰۲، ۷۰۱۴۵۲۶۹، ۷۰۱۴۳۵۸۶، ۷۰۱۴۷۰۶۵، ۷۰۱۴۷۰۶۵، ۸۲۵۵۸۹۲۸، ۷۰۱۵۴۶۱۷، ۸۳۸۲۸۳۴۷، ۸۷۴۳۸۶۸۵، ۷۳۳۹۰۸۴۶، ۷۰۱۵۲۰۱۷) مجوز مشاهده شد و در نتیجه برای ۴۱ پارت از حواله های مندرج در فوق مجوزی بابت انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذی نفع وجود ندارد که این اقدام شعبه و اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین مغایر با قوانین بانکی تلقی می گردد. و نیاز به پاسخگویی در این زمینه وجود دارد. در ادامه آنچه که درخصوص نقش و ذی نفع بودن آقای امید اسدیگی گفته شد، اضافه می شود آقای مجتبی کحال زاده (رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) طی مکاتبه ای به شماره ۹۴-۰۶۴۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۳۰ عنوان آقای امید اسدیگی، از نامبرده تقاضای واریز مبلغ ۲،۰۰۰ وون کره به حساب ذینفع WORLD CHEM با دستور پرداخت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس جهت خرید کالا تحت پروفرم های شماره ۸۰۵۸ و ۸۰۵۷ را نموده و آقای رضا انصاری مدیر وقت بین الملل در هامش این درخواست، دستور اقدام داده است. بر اساس بررسی های انجام شده مشخص شد از محل ثبت سفارش های (شماره های ۷۰۱۴۸۲۰۲ و ۷۰۱۴۷۰۶۵) شرکت بازرگانی دریای نور زئوس طی سه فقره پیام سوئیفت مبلغ ۲،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ وون کره با شرایط فوق الذکر به حساب ارزی ذی نفع مذکور واریز شده است. ب-۲-۳-۲) - جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذی نفعان خارجی با Order اشخاص غیر: در ادامه بررسی حواله های ارسال شده به ذینفعان خارجی، پیام های سوئیفتی که با Order (دستور پرداخت) اشخاص غیر صادر شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزئیات ۶۰ حواله مذکور به این شرح می باشد: ۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۳۴۴۸۵۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۵۲؛ مبلغ: ۱،۳۲۶،۹۴۰،۲۷۱؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

LG INC؛ ۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۸۶؛ مبلغ: ۱،۲۷۱،۳۳۹،۹۹۸؛
نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛
۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۳۹۰۸۴۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۹۹۳؛ مبلغ: ۱،۲۸۷،۱۶۴،۷۳۳؛ نوع ارز:
وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذی نفع: LG INC؛ ۴) -
شماره ثبت سفارش: ۷۹۳۶۹۳۷۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۸۰؛ مبلغ: ۴۸۵،۱۳۷،۶۸۳؛ نوع ارز: وون؛ بانک
کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN؛ ذینفع: LG INC؛ ۵) - شماره ثبت سفارش:
۸۳۸۲۸۳۴۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۹۰۷۳؛ مبلغ: ۱،۱۳۷،۶۲۳،۵۸۹؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ ۶) - شماره ثبت سفارش:
۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶،۱؛ مبلغ: ۳۱۸،۴۸۱،۶۸۷؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ ۷) - شماره ثبت سفارش:
۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶،۲؛ مبلغ: ۷۷۳،۷۱۷،۷۸۲؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ ۸) - شماره ثبت سفارش:
۷۶۶۲۸۳۴۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۲۶،۳؛ مبلغ: ۱۶۲،۸۰۰،۴۰۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ ۹) - شماره ثبت سفارش:
۸۷۷۵۸۶۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۵۳،۴؛ مبلغ: ۱۸۷،۳۶۶،۳۶۷؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذی نفع: LG INC؛ ۱۰) - شماره ثبت سفارش:
۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱،۸؛ مبلغ: ۱۷۳،۳۳۵،۹۲۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار:
WOORI؛ درخواست کننده: POUYA TEJARAT؛ ذی نفع: LG INC؛ ۱۱) - شماره ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۶۹؛ مبلغ: ۱,۰۰۶,۴۳۳,۸۴۲؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: شماره حواله: ۷۴۵۷۴۵۵۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۶۹؛ مبلغ: ۳۲۰,۵۰۶,۴۲۹؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذی نفع: LG INC؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: شماره حواله: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ مبلغ: ۳۳۰,۴۹۷,۵۶۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ مبلغ: ۸۹۴,۵۸۷,۶۳۱؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۶۰۰۳۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۴۵؛ مبلغ: ۴۳۲,۰۶۴,۶۴۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذی نفع: LG INC؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۷۸۷۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۶۲؛ مبلغ: ۱,۲۶۷,۰۰۹,۳۴۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۹۵۶۷۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۷۹؛ مبلغ: ۱,۲۶۷,۸۱۷,۵۶۷؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۴۵۶۷۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۱۰؛ مبلغ: ۱,۲۶۷,۰۰۹,۳۴۶؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۲۰۱۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۵۳۳؛ مبلغ: ۱,۲۵۴,۹۹۹,۸۷۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: SANAYEH TAHVIEH؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۱۳۱۶۳۷۵؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۵۵۰۰۱۰۱؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۰۲۲۰۸۸۷؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۹۱؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۳۰۲۱۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۸۴؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذی نفع: LG INC؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۷۷؛ مبلغ: ۳۰۴,۶۹۹,۵۱۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذی نفع: LG INC؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۵۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۷۷؛ مبلغ: ۳۸۰,۹۵۱,۸۴۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۴۶۸۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۴۹؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۵۱۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۳۲؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۴۰۵؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۲۵؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۲۴۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۱۸؛ مبلغ: ۶۵۸,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذی نفع: LG INC؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۵۸۰۱؛ شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله: ۹۵۵۰۰۱۷۰؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذی نفع: LG INC؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۰۳۵۰۲۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۶۳؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذی نفع: LG INC؛ (۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۹۲۱۹۶۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۵۶؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذی نفع: LG INC؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۷۴۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۹۴؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۸۴۱۴۰۲؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۱۸۷؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذی نفع: LG INC؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۵۱۳۵۲۷۹؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۰۴؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۰۲۹۶۵۸؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۲۱۱؛ مبلغ: ۶۸۵،۶۵۱،۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷،۱؛ مبلغ: ۸۴،۸۵۶،۷۸۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۳۰۷،۱؛ مبلغ: ۵۶۶،۰۹۶،۶۶۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PADIDAR NOOR QESHM؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۵۸۷۵۰۱۸؛ شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله: ۹۵۵۰۰۰۶۶؛ مبلغ: ۶۵۲,۸۵۰,۰۶۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ مبلغ: ۱۷۰,۱۹۶,۴۶۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذی نفع: LG INC؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۹۱۱۸۵۰؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۳۹؛ مبلغ: ۴۸۲,۶۵۳,۶۰۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN NOVIN؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۹۴۵۷۵۸۱؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۵۳؛ مبلغ: ۶۸۵,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۷۴۶۶۸۶؛ شماره حواله: ۹۵۵۰۰۰۶۰؛ مبلغ: ۶۸۵,۶۵۱,۳۵۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱؛ مبلغ: ۶۲۸,۷۴۸,۵۱۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۲۹۵۹۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۳۰۰؛ مبلغ: ۶۶۰,۴۶۷,۱۵۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذی نفع: LG INC؛ (۴۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۵۰۵۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۲۹۰؛ مبلغ: ۶۶۰,۴۶۷,۱۵۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۶) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۵۴۵۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۲۸۳؛ مبلغ: ۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۷۴۸۹۳؛ شماره حواله:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹۴۵۱۷۲۷۶؛ مبلغ: ۶۶۰,۶۶۷,۱۵۵؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
GOLDIRAN SEPEHR؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۶۹۰؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۴۲؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۴۹) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۶۳۰۵۹۹؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۵۹؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۶۲۸۱۲۸؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۳۵؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۹۴۳۳۲۱؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۲۸؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۳۵۱؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۷۱۰۴؛ مبلغ: ۶۷۳,۰۴۸,۰۹۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده:
PARDIS TEJARAT؛ ذینفع: LG INC؛ (۵۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله:
۹۴۵۱۳۹۶۶؛ مبلغ: ۶,۴۶۱,۸۲۸,۶۴؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده:
SORBON GOSTAR؛ ذی نفع: ZHEN RONG؛ (۵۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۳۷۰۰۴؛ شماره
حواله: ۹۴۵۱۳۹۲۸؛ مبلغ: ۶,۹۷۳,۰۳۲,۱۲؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست
کننده: SORBON GOSTAR؛ ذی نفع: ZHEN RONG؛ (۵۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۲۳۱۳۵۱؛
شماره حواله: ۹۴۵۱۳۸۸۷؛ مبلغ: ۶,۹۷۳,۰۳۲,۱۲؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛
درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذی نفع: ZHEN RONG؛ (۵۶) - شماره ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۸۷۷۹۸۲۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۸۷۰؛ مبلغ: ۶,۹۷۳,۰۳۲,۱۲؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ درخواست کننده: SORBON GOSTAR؛ ذینفع: ZHEN RONG؛ (۵۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۵۶۹۹۵۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۱۱؛ مبلغ: ۴۴,۰۲۷,۰۸۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۰۲۶۳۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۷۱۶۶؛ مبلغ: ۳۳۴,۷۰۸,۹۲۰؛ نوع ارز: وون؛ بانک کارگزار: WOORI؛ درخواست کننده: PARTO SARD TAVAN؛ ذینفع: POSPEC CORP؛ (۵۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۲۲۳۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۳۶۲؛ مبلغ: ۲,۹۷۴,۵۱۷,۲۷؛ نوع ارز: لیر؛ بانک کارگزار: HALK؛ درخواست کننده: KALA GOSTAR؛ ذینفع: MARS KIYMETLI؛ (۶۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۴؛ مبلغ: ۴۴,۰۲۷,۰۸۰؛ نوع ارز: یوآن؛ بانک کارگزار: KAVEH CELLULOSE؛ درخواست کننده: KAVEH CELLULOSE؛ ذینفع: PAIDON INTER. ذینفع تمامی ۶۰ پیام سوئیفت مندرج در فوق همانند حواله های فوق تغییر کرده است. همان طور که در بخش قبلی ذکر شد، به طور کلی انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع مشروط به اخذ تعهد کتبی از فروشنده و همچنین اخذ مجوز (انجام حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع) از بانک مرکزی بلامانع است. در بررسی مدارک و مستندات ۶۰ حواله فوق مشخص شد تعداد زیادی از حواله ها فاقد مجوز بانک مرکزی است. نکته حائز اهمیت این که در برخی موارد مشاهده شد تاریخ ارسال حواله مقدم بر تاریخ مجوز بانک مرکزی است. به عبارت دیگر مکاتبه با بانک مرکزی جهت اخذ مجوز مربوطه بعد از تاریخ ارسال حواله بوده است. به عنوان نمونه، اداره عملیات ارزی بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ بابت اخذ مجوز واریز وجوه ۲۰ فقره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله هر کدام به مبلغ ۵۰۰،۰۰۰ یورو به حساب شرکت LG (به عنوان نماینده ذینفع) طی نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۲ با بانک مرکزی مکاتبه نموده، در حالی که بر اساس گزارش مستخرج از سامانه سمتاک تاریخ ارسال آخرین حواله برای شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین ۲۰۱۶،۰۶،۰۲ مصادف با ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ بوده است؛ در این خصوص نیاز است مسؤولین بانک اقتصاد نوین پاسخگوی این عمل خود باشند. علاوه بر مغایرت های فوق الذکر، مشاهده شد در تمامی ۶۰ حواله مورد بررسی فیلد 50k (دستور پرداخت) تغییر یافته است. همان طور که پیشتر بیان شد این موضوع به هیچ وجه پذیرفته نبوده و هیچ مبنای قانونی ندارد و در عمل به معنای واگذاری و فروش حواله به دیگران می باشد. در بررسی ها مشخص شد شعبه بلوار اسفندیار با دریافت درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله ها، طی مکاتباتی عنوان مدیر امور بین الملل (آقای رضا انصاری) درخواست مشتری را اعلام نموده است. در تمامی موارد مدیر بین الملل درخواست مشتری را تأیید و دستور اقدام داده که این امر نیز مغایر با قوانین بوده است و نیاز است ایشان در این زمینه پاسخگو باشند. اداره عملیات ارزی نیز از این موضوع مطلع بوده و نه تنها به استناد جایگاه ستادی خود نظارت، کنترل و مراتب مخالفت خود را در گردشکار مکاتبات اعلام نکرده بلکه به منظور تحقق درخواست مشتری همراهی نیز داشته است. به عنوان مثال شعبه بلوار اسفندیار طی نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۱۶۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ عنوان مدیر وقت بین الملل (آقای رضا انصاری) و در بند شماره پنج این نامه به درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت حواله اشاره و مراتب را جهت صدور دستور مقتضی منعکس کرده است. آقای انصاری در گردشکار نامه خطاب به آقای احمد حقیقت طلب (رییس وقت اداره عملیات ارزی) اجابت درخواست مشتری را بلا مانع اعلام می نماید.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در ادامه اداره عملیات ارزی طی مکاتبه ای با امضاء آقای احمد حقیقت طلب و بهنود رزاقی (معاون وقت و رییس فعلی اداره عملیات ارزی) دستور آقای رضا انصاری را به شعبه ابلاغ نموده اند. مطابق اطلاعات موجود در پرونده دادگاه، در این خصوص از آقای احمد حقیقت طلب سوال شده است که نامبرده در پاسخ عنوان داشته اند: «فیلد 50k مخصوص نام دستوردهنده در پیام سوئیفت است اختیاری است و ارسال کننده سوئیفت می تواند این فیلد را درج نکند به همین علت حساسیتی در تغییر نام نبوده است. لازم به ذکر است که تمام مکاتبات دو امضائه بوده و بنده به آقای رزاقی بخاطر دسترسی و ارتباطی که با شعبه داشته و اینکه ایشان تمام موارد را کنترل می نمایند لذا نسبت به راستی آزمایی مطالب ارسالی از شعبه حساسیتی نداشتم و این گونه موارد را به عهده ایشان می دانستم». توضیحات نامبرده درخصوص اختیاری بودن فیلد 50k از دید این هیأت صحیح و قابل قبول نمی باشد. از آنجایی که ثبت سفارش، تخصیص ارز، تأمین ارز و سایر موارد و مجوزهای مأخوذه همگی به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده لذا تحت هیچ شرایطی درخواست کننده ارسال حواله نمی تواند شخصی غیر از این شرکت باشد. همچنین توسط سازمان بازرسی از آقای بهنود رزاقی به سبب جایگاه ستادی و اختیار ایشان برای کنترل امور اجرایی شعبه درخصوص اینکه چرا بعد از مشاهده و اطلاع از مفاد نامه مذکور مبنی بر درخواست تغییر Order، هیچ اقدامی نداشته سوال به عمل آمد که نامبرده در پاسخ اعلام نموده است: «نامه مزبور از سوی شعبه بلوار اسفندیار تهیه و خطاب به مدیر بین الملل ارسال و مدیر بین الملل وقت اقدام به صدور دستور به رییس اداره نموده است که از بابت این نامه فرآیند اجرایی در اداره عملیات ارزی صورت پذیرفته است و صرفاً نامه به شعبه منعکس شده است. همچنین سایر موارد مندرج در متن سوال مبنی بر تغییر موارد متعدد نام درخواست کننده در پیام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوئیفت بجز نامه تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۰۱ نامه دیگری از سوی مدیر بین الملل به اداره عملیات ارزی دستور داده نشده است». پاسخ نامبرده در خصوص عدم وجود مکاتبه دیگر با موضوع درخواست تغییر Order با واقعیت در تناقض می باشد، به نحوی که این موضوع در مکاتبات دیگر به سلسله مراتب اعلام شده است. به عنوان مثال، شعبه طی مکاتبات دیگری به شماره ۶۷۳۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶، شماره ۶۷۳۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ و شماره ۴۷۹۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۴ عنوان اداره عملیات ارزی به ترتیب درخواست مشتری مبنی بر تغییر دستور پرداخت از شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به «صنایع تهویه گلدیران»، «پردیس تجارت کهن» و «گلدیران سپهر» را منعکس نموده است. همچنین در این خصوص از خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه سوال شد که ایشان در پاسخ بیان نمود: «در تمامی حواله هایی که بنا به درخواست مشتری، تغییر نام ارسال کننده حواله مورد درخواست بوده، تماماً از آقای انصاری و امور بین الملل استعلام می شد که ایشان مطابق سایر حواله ها موافقت با تغییر نام و ارسال حواله ها را می دادند که به نظر می رسد موضوع تغییر نام خریدار مورد موافقت بانک مرکزی قرار نگرفت». باتوجه به موارد مذکور با تغییر دستور پرداخت بخش اعظمی از حواله ها (۵۲ فقره پیام سوئیفت) جمعاً به ارزش ۳۴،۹۳۳،۲۳۹،۶۱۸ وون کره جنوبی به حساب شرکت LG واریز شده است. در بررسی نام اشخاص مندرج در فیلد 50k مشخص شد که این شرکت ها (قطعات گلدیران نوین، تولیدی لوازم خانگی گلدیران سپهر، صنایع تهویه گلدیران پارس و پویا تجارت، پردیس تجارت کهن و پدیدار نور قشم) از شرکت های وابسته به مجموعه گلدیران می باشند. علاوه بر سوئیفت های مربوط به شرکت گلدیران، براساس مفاد ردیف های شماره ۵۳ الی ۵۶ فوق الذکر؛ چهار فقره پیام سوئیفت مجموعاً به ارزش ۲۷،۳۸۰،۹۲۵ یوآن چین با Order شرکت سوربن گستر طیور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به حساب شرکت ZHEN RONG واریز شده است. شعبه درخصوص تغییر نام فرستنده هر چهار حواله طی مکاتبه ای عنوان آقای انصاری درخواست مشتری را منعکس نموده که ایشان دستور انجام حواله را صادر نموده است. همچنین شعبه درخصوص تغییر نام ذی نفع هر چهار حواله با اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی مکاتبه نموده است. درخصوص سایر اشخاص مندرج در فیلد 50k (مربوط به ردیف های شماره ۵۷ الی ۶۰) بررسی های انجام شده نشان می دهد این اشخاص (پرتو سرد تاوان، کاوه سلولز و کالا گستر برتر جنوب شرق) جزء شرکت های کاغذی می باشند. ب-۲-۳-۳- جزئیات سوئیفت های ارسالی به ذینفعان داخلی با Order شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس: پیرو طبقه بندی صورت گرفته، پیام های سوئیفتی که با Order شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به ذینفعان داخلی ارسال شده مورد توجه قرار خواهد گرفت. جزئیات ۴۳ حواله مذکور به این شرح می باشد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۳۵۹۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۱۹؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۴۹۳,۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۵۷۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۲۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۲۶,۹۴۰,۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۶۶۲۸۰۰۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۶۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۳۵,۲۱۴,۷۴۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۴۶۵۹۴۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۳۷۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۳۳۵,۲۱۴,۷۴۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۷۱۹۸۱۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۱۲؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

- ۱،۳۳۵،۲۱۴،۷۴۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۱۴۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۸۴۵۰؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
- ۱،۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
- ۱،۳۸،۶۷۶،۲۲۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۵۲۰۱۷؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۵۴؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
- ۳۲۶،۴۹۳،۸۲۲؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
- ۱۲،۵۸۹،۹۷۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛
- (۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
- ۹،۲۷۳،۵۳۰؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI SAMAN؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۱) -
- شماره ثبت سفارش: ۹۷۳۷۵۷۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۶۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی:
- ۱،۳۲۶،۹۴۰،۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار:
- WOORI؛ (۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۴۱۴۶۱۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۹۷۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
- ارزی: ۱،۳۲۶،۹۴۰،۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار:
- WOORI؛ (۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۲۵۵۸۹۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۶۹۳؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ
- ارزی: ۳۴۶،۱۱۹،۴۸۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار:
- WOORI؛ (۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۳۵۵۸۰۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۷۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی: ۵۵۵,۶۶۰,۴۲۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۶۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۲۳۵۶۶۶؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۷۵۲۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۵۰۴,۹۴۰,۲۷۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۸۲۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۸۹۸؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۵۱,۸۷۷,۱۰۹؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۰۱۴۷۰۶۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۶۶۴۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۷۰۸,۵۱۷,۹۴۳؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: SARAFI PASARGAD؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۱۹) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۹۸۴۲۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۳۴,۱؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۹۹,۶۸۰,۷۳۸؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: RAMAK KHODRO؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۲۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ ارزی: ۳,۱۹۱,۸۶۷؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۰۹۶۹۶۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۰۰؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۲) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۱۲۷۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۱۷؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEUS؛ ذی نفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۸۹۷۶۹۵۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۱۲۴؛ نوع ارز: یوان؛ مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: PALAB KISH؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۲۴) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴,۶؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۱۹,۶۹۴,۰۳۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۵) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۲۰۱۰۹۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۲۴۱,۷؛ نوع ارز: وون؛ مبلغ ارزی: ۱۳۲,۰۵۰,۵۶۸؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: MEHRDAD ROSTAMI؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۲,۹۴۷,۲۸۹؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۶۸۷۱۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۱۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: MEHR EXCHANGE؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۸) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۷۵۹۱۶۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۰۲۷۲۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۲۶۳,۵۵۵؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۰۸۶۸۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۰۹۰؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۲,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۰) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱,۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۵۰۹,۰۲۴؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۶۵۵۶۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۵۱۹؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۰۱۰۰۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۶۸؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۳) - شماره ثبت سفارش:
۹۱۷۰۰۹۱۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۵۱؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۴) - شماره ثبت سفارش:
۷۴۹۹۳۲۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۴۴؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۵) - شماره ثبت سفارش:
۷۴۹۹۳۱۲۱؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۳۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۶) - شماره ثبت سفارش:
۹۸۳۷۲۰۶۹؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۲۰؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۷) - شماره ثبت سفارش:
۹۱۶۶۰۶۱۲؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۸۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۸) - شماره ثبت سفارش:
۷۳۶۶۹۰۳۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۷۵؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذی نفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۳۹) - شماره ثبت سفارش:
۹۸۴۲۱۰۲۸؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۳۹۹؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۰) - شماره ثبت سفارش:
۸۱۰۴۲۰۱۰؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۰۹؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۰۷,۸۶۳؛ درخواست کننده:
ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۱) - شماره ثبت سفارش:
۸۷۷۵۹۲۷۳؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۴۱۶؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۷,۰۵۲,۷۱۱؛ درخواست کننده:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ZEOUS؛ ذینفع: FOLAD SAZAN؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۴۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۲۰۹۳۴؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۶۸۱،۷؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۶۰۸،۵۴۳؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذی نفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴۳) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۱۲۵۵؛ شماره حواله: ۹۴۵۱۳۹۶۶،۲؛ نوع ارز: یوآن؛ مبلغ ارزی: ۳۱۷،۰۱۶؛ درخواست کننده: ZEOUS؛ ذینفع: ASAN ELECTRONIC؛ بانک کارگزار: CITY BANK. در توضیح مبانی قانونی، شرایط و رویه های حاکم بر عملیات ارزی خاطرنشان می شود که این عملیات جهت امر بازرگانی و واردات کالا از خارج از کشور طراحی شده و بر این اساس وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار وفق مفاد ثبت سفارش می بایست الزاماً به حساب ذینفع خارجی مندرج در پروفرما یا هر ذینفع خارجی دیگر (خاطر نشان می شود تغییر ذینفع حواله به دو صورت امکان پذیر می باشد: یا از طریق اصلاح مفاد ثبت سفارش و تغییر نام شرکت صادرکننده و یا از طریق اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر انجام حواله به حساب اشخاص ثالث به عنوان نماینده ذینفع که در هر دو صورت ذی نفع ثانویه می بایست الزاماً در خارج از کشور باشد.) واریز شود. براساس تبصره آتی بند «الف» از بخش اول مجموعه مقررات ارزی، انجام ثبت سفارش نزد وزارت صنعت معدن و تجارت به عنوان مجوز ورود کالا به کشور تلقی می گردد. از سوی دیگر انجام ثبت سفارش مستلزم ارائه پروفرم (پیش فاکتور) از صادرکننده کالا (در خارج از کشور) و معرفی کشور مبدأ و کشور ذینفع است. همچنین پس از اخذ مجوز ثبت سفارش از وزارت صمت، تخصیص و تأمین ارز توسط بانک مرکزی و انجام حواله توسط بانک عامل، وفق بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی متقاضی می بایست حداکثر به مدت سه ماه از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز نسبت به ترخیص قطعی کالا (از گمرک های اجرایی) و ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه سبز گمرکی اقدام نماید که مجدداً این مهم مستلزم ورود کالا از خارج از کشور می باشد. بنابراین واریز وجوه ارزی تخصیص یافته نزد بانک کارگزار به حساب های ارزی اشخاص داخلی عملاً به معنای انتقال امتیاز حواله به دیگران می باشد. در این حالت با ارسال وجه حواله متقاضی ثبت سفارش کننده (شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) از بانک عامل مندرج در ثبت سفارش (اقتصاد نوین) به حساب ارزی یک شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم (مثلاً کشاورزی)، و همچنین صدور یک پیام MT202 وجه تخصیص یافته نزد بانک کارگزار (مثلاً کانلون چین) از حساب بانک عامل اول (اقتصاد نوین) به حساب بانک عامل دوم (کشاورزی) منتقل می شود. در نهایت با منظور شدن مبلغ حواله ارزی به حساب شرکت داخلی (X) نزد بانک عامل دوم، امکان صدور پیام سوئیفت به نفع آن شرکت و به نام او مقدور خواهد بود. همان طور که مشاهده می شود ارسال وجه حواله به حساب ارزی یک ذی نفع در داخل کشور عملاً با انجام حواله همراه با تغییر Order هیچ تفاوتی نداشته و در هر دو حالت مجموعه اقدامات تحقق یافته به معنای فروش حواله به سایرین خواهد بود. لذا در این خصوص مسؤولین وقت بانک اقتصاد نوین باید پاسخگو باشند. مبلغ ارزی ۴۳ حواله مذکور به هفت شخص حقیقی و حقوقی به این شرح منتقل و فروخته شده است. خلاصه وضعیت ارزهای فروخته شده به اشخاص داخلی: (۱) - نام ذینفع؛ فولاد سازان دماوند؛ بانک عامل: بانک سرمایه؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۸۰،۰۹۱،۱۷۷؛ بانک کارگزار: KUNLUN؛ (۲) - نام ذینفع: صنایع پالاب کیش؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۳۴،۳۵۰،۰۰۰؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۳) - نام ذینفع: آسان الکترونیک غدیر؛ بانک عامل: بانک شهر؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۹۲۵،۵۵۹؛ بانک کارگزار: CITY BANK؛ (۴) - نام ذینفع: رامک خودرو؛ بانک عامل: بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۱,۰۹۹,۶۸۰,۷۳۸؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۵) - نام
ذینفع: آقای مهرداد رستمی چگنی؛ بانک عامل: بانک مسکن؛ نوع ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی:
۲۵۱,۷۴۴,۶۵۱؛ بانک کارگزار: IBK؛ (۶) - نام ذینفع: صرافی سامان؛ بانک عامل: بانک سامان؛ نوع ارز:
وون کره جنوبی؛ مبلغ ارزی: ۸,۴۷۲,۶۰۵,۶۹۶؛ بانک کارگزار: WOORI؛ (۷) - نام ذینفع: صرافی مهر؛
بانک عامل: بانک کشاورزی؛ نوع ارز: یوان چین؛ مبلغ ارزی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰؛ بانک کارگزار:
KUNLUN. ب-۲-۳-۴) - بررسی حواله های ارسال شده به صرافی بانک اقتصاد نوین: براساس
بررسی های انجام شده بر حواله های ارسالی توسط شعبه از طریق صدور پیام سوئیفت و با کسر آمار
آن از کل پرونده ها، مشخص شد ۴۷۸ حواله مابقی با ارزشی حدوداً ۲۶۵ میلیون یورو به صرافی بانک
اقتصاد نوین ارسال شده است. در بررسی مدارک و مستندات مشخص شد در تمامی این حواله ها، ذی
نفع طی مکاتباتی در سربرگ خود صرافی بانک اقتصاد نوین را به عنوان ذینفع و نماینده خود جهت
دریافت وجه حواله معرفی نموده است. به عبارت دیگر با همان شیوه و فرآیندی که ذینفع حواله ها از
صادرکننده پروفرم به ذینفعان خارجی تغییر یافته بود (اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع انجام
حواله به حساب شخص ثالث به عنوان نماینده ذینفع)، نسبت به تغییر ذینفع از صادرکننده پروفرم به
صرافی بانک اقتصاد نوین اقدام شده است. شایان ذکر است ارسال برخی از حواله ها به سایر صرافی
ها (صرافی های بانک سامان، پاسارگاد و مهر و بانک کشاورزی) که در بخش قبلی بررسی شد نیز با
همین ترفند صورت گرفته است. به همین علت در ادامه شرایط و ضوابط قانونی ناظر بر ارسال وجه
حواله به حساب صرافی ها بیان می شود. جایگاه صرافی ها در چارچوب قوانین و مقررات ارزی به
عنوان یک ابزار و واسطه جهت نقل و انتقال وجوه ارزی حواله ها به حساب ذینفع کاملاً پذیرفته شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و بلااشکال است، به نحوی که اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۴ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۱۱ پیرو بخشنامه شماره ۶۰،۱۰۳۳ مورخه همان روز اعلام نموده چنانچه امکان ارسال وجه حواله از طریق بانک میسر نباشد، می بایست نسبت به ارسال وجه حواله از طریق صرافی آن بانک در چارچوب مقررات و بخشنامه های ارزی به ویژه شماره ۹۰،۲۶۴۳۱۹ مورخه ۱۳۹۰،۱۱،۰۶ اقدام نمایند. براساس قوانین و مقررات ابلاغی و همچنین رویه های حاکم بر عملیات ارزی چنانچه ارسال وجه حواله به حساب ذی نفع یا نماینده ذینفع از طریق بانک میسر نباشد، اداره بین الملل بانک مربوطه ضمن ارسال وجه حواله به حساب ارزی صرافی می بایست طی نامه ای با عنوان صرافی آن بانک مشخصات دقیق حواله از جمله نام متقاضی، شماره ثبت سفارش، شماره حواله، نام ارسال کننده حواله، نام و آدرس ذینفع، نام و آدرس بانک کارگزار، کد سوئیفت بانک کارگزار، شماره حساب ذینفع نزد بانک کارگزار و مبلغ حواله را به آن صرافی اعلام نموده و صرافی نیز ضمن تهیه فرم های دستور پرداخت با مفاد فوق الذکر در سربرگ های خود و اعمال چک و کنترل های لازم، پس از کسر کارمزد حواله نسبت به انجام حواله به هر نحو مقتضی اقدام نماید. حسب بررسی های انجام شده درخصوص ۴۷۸ فقره حواله ارسال شده به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین مشخص شد در تمامی حواله ها شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با ارائه درخواست فروشنده مبنی بر واریز وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین به عنوان نماینده ذینفع، تمامی وجوه ارزی این حواله های با منشأ ارز تخصیصی بانک مرکزی را (معادل ۲۶۵ میلیون یورو) به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز و عملاً فروخته است. صرافی به هیچ عنوان خود نمی تواند به عنوان ذینفع یا نماینده ذینفع قلمداد گردد. حتی با فرض نقش صرافی به عنوان نماینده ذینفع، وجه حواله ها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می بایست به حساب نماینده ذینفع در خارج از کشور واریز گردد لیکن وجه تمامی حواله ها به حساب ارزی صرافی در داخل کشور واریز شده است. همانطور که ذکر شد، واریز وجه حواله به حساب ذینفع داخلی (ازجمله صرافی) عیناً به مفهوم انتقال و فروش امتیاز حواله به آن می باشد. همچنین باتوجه به این که هدف از واریز حواله ها به حساب صرافی عملاً فروش حواله ها بوده، لذا برای آن حواله ها فرم های دستور پرداخت شامل مشخصات ذینفع تهیه نشده است. در بررسی مدارک و مستندات حواله های ارسالی به صرافی مشخص شد در تمام موارد شعبه درخواست مشتری مبنی بر ارسال حواله به حساب صرافی را جهت صدور دستور مقتضی به مدیر بین الملل (آقای رضا انصاری) منعکس نموده و نامبرده در تمامی موارد دستور انجام حواله را صادر نموده است. با استناد به مکاتبات مستقیم شعبه با اداره عملیات ارزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی (به عنوان نمونه نامه های شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۴۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۱،۲۹ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۷۸۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۶ و شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۸۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۱۰)، نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۳۸۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۲،۲۰ بابت ارسال ۹۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۱۴۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۰۵ بابت ارسال ۳۱ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۷۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ بابت ارسال ۴۹ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال ۱۶ فقره حواله به حساب صرافی و نامه شماره ۸۶۱۴۷،۲،۳۴۲۵۷ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۱ بابت ارسال پنج فقره حواله به حساب صرافی طی گردشکار، مراتب به اداره عملیات ارزی و شخص آقای حقیقت طلب ارجاع شده است. لذا هیأت کارشناسی چنین متصور است که نامبرده در جریان عملیات مغایر با قوانین بوده است. به استناد مدارک موجود در پرونده مشاهده گردید درخصوص این موضوع (تغییر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ذی نفع حواله ها) از آقای بهنود رزاقی معاون وقت اداره عملیات ارزی سوال شد که نامبرده در پاسخ اظهار داشته: «با توجه به اینکه امور عملیاتی و اجرایی در شعبه بلوار اسفندیار انجام می پذیرفته است، بنا به بررسی انجام شده عمده اقدام های صورت پذیرفته از سوی شعبه از طریق مکاتبه مستقیم شعبه با مدیر امور بین الملل و دستورهای صادره ایشان به شعبه صورت پذیرفته است». نکته مهم و قابل توجه این که در صورتی که ارسال حواله به حساب صرافی طبق عرف و رویه های قانونی (جهت انتقال به حساب ذینفع در خارج از کشور) منضم به فرم های دستور پرداخت و مشخصات حساب ذینفع صورت می گرفت، شعبه وفق دستورالعمل ها و بخشنامه های قبلی بانک مرکزی خود رأساً نسبت به انجام حواله اقدام می نمود و به هیچ وجه ضرورتی به مکاتبه با مدیر بین الملل جهت اخذ مجوز نبود. این حکایت از غیرقانونی بودن درخواست های مطرح شده دارد که متأسفانه توسط مدیر بین الملل بانک تأیید و توسط اداره عملیات ارزی و شعبه انجام شده است. حسب بررسی های انجام شده و نظر به اطلاعات مندرج در سامانه سمتاک درخصوص تاریخ ارسال حواله های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، مشخص شد مکاتبات انجام شده توسط شعبه و اداره عملیات ارزی جهت اخذ مجوز از بانک مرکزی با موضوع ارسال حواله به حساب صرافی، بعد از انجام حواله ها صورت گرفته است. طبق اظهارات بازرس ارزی بانک پس از اطلاع مدیرعامل وقت بانک از تخلفات صورت گرفته و تشکیل جلسه در دفتر ایشان، مقرر شد «تمرکز اصلی بر اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی بابت حواله های صادره بدون مجوز مصروف گردد. رفع اشکالات متعددی از پرونده های ارزی شرکت بازرگانی دریای نور زئوس که عدم اخذ مجوز بانک مرکزی بارزترین ایراد بود آغاز می شود ... در مواردی از حواله های ارزی صادره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از بانک مرکزی کسب تکلیف نشده است و یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اگر کسب تکلیف شده بعد از صدور حواله انجام شده است». همچنین در بررسی مکاتبات اداره عملیات ارزی عنوان اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی به منظور اخذ مجوز ارسال وجه حواله به حساب صرافی بانک اقتصاد نوین (به عنوان مثال نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۳۳۴ مورخه ۱۳۹۵،۰۳،۱۳، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۳۷۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۵، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۵۴۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۷، نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۱۷۸۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۴،۰۳ و نامه شماره ۹۵۲۱۲،۲،۲۷۲۶ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۲۵) مشخص شد درخواست واریز وجوه ارزی حوالجات به حساب صرافی در خارج از کشور مطرح شده، این درحالی است که حواله ها به حساب صرافی نزد شعبه بلوار اسفندیار و شعبه آفریقا (داخل کشور) واریز شده که این امر به منزله اعلام خلاف واقع می باشد.

ب-۲-۴) - نتیجه گیری نهایی درخصوص عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک و صرافی اقتصاد نوین: به اعتقاد این هیأت به استناد مدارک موجود در پرونده مفتوح در دادگاه و مستندات موجود در پرونده بانک اقتصاد نوین، مشخص گردید در این رابطه اداره سیاست ها و مقررات بانک مرکزی (آقای سیدعلی شعبی و آقای آرش بادپا) به عنوان امضاء کنندگان مجوزهای فوق الذکر نیز باید پاسخگوی صدور مجوزها باشند. لازم به ذکر است بابت شرکت بازرگانی دریای نور زئوس هیچ گونه اسناد و مدارک خرید یا حمل در پرونده های بانک موجود نبوده است و این موضوع در پورتال بانک مرکزی نیز نمایان است. از سویی با بررسی مکاتبات موجود مشخص گردید شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با تغییر نوع کالا از ربات های صنعتی به کندانسور و ماشین آلات صنایع چوب و همچنین اخذ مجوز از وزارت صنعت معدن و تجارت، دو فقره رسید اظهارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الکترونیکی ورود کالا به شماره های ۲۰۶۹۰۰۳۰-۹۹۰۰۰ و ۲۰۶۸۹۸۶۲-۹۹۰۰۰ به صورت بدون انتقال ارز هر یک به مبلغ ۱۰۹,۵۰۰ یورو و یک فقره پروانه سبز گمرکی به شماره ۹۹۰۰۰-۱۷۶۷۴۶ به مبلغ ۱۲۴,۷۴۵,۴۰۰ یورو در مجموع به مبلغ ۳۴۳,۷۴۵,۴۰۰ یورو به شعبه ارائه نموده است که پس از انعکاس موضوع به بانک مرکزی مبنی بر مطابقت کالای وارداتی با ثبت سفارشات، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با پذیرش مدارک واردات کالا به صورت بدون انتقال ارز و رفع تعهدات ارزی در قبال شماره کوتاژهای ذکر شده موافقت نموده و طی نامه شماره ۹۵,۱۹۲۶۸۹ مورخه ۱۳۹۵,۰۶,۱۸ و نامه شماره ۹۵,۱۱۹۷۰۲ مورخه ۱۳۹۵,۰۴,۱۹ با رفع تعهد ارزی از حواله های ارزی مربوط به ثبت سفارشات اولیه با اخذ فرم تعهدنامه شماره ۲ بخشنامه ۶۰,۱۰۱۶ مورخه ۱۳۹۱,۰۵,۰۷ از بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی موافقت می نماید، توضیح اینکه به دلیل ارائه اصل جواز سبز گمرکی رفع تعهد ارزی به صورت الکترونیکی در پورتال ارزی امکان پذیر نبوده است، نهایتاً بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مقرر می نماید اداره مهندسی نرم افزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به صورت سیستمی در پورتال ارزی رفع تعهد نماید. این امر تا سال ۱۳۹۷ توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به تعویق افتاده است، نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۷,۰۳,۰۵ طبق مفاد نامه ۹۷,۷۲۴۷۷ اداره سیاست ها و مقررات ارزی مجدداً بر رفع تعهد ارزی توسط اداره مهندسی نرم افزار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تأکید می گردد، لیکن به دلیل پاره ای ابهامات در عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور زئوس رفع تعهدات ارزی شرکت مذکور منتفی و از رفع تعهدات ارزی به صورت سیستمی جلوگیری به عمل می آید. لازم به ذکر است از دید این هیأت این مدارک نیز به صورت صورتی تنظیم شده است و قابلیت رفع تعهد ارزی با این اسناد میسر نمی باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۲-۵) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۵،۱۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۳،۱۳ مجموعاً ۵۷۲ فقره ثبت سفارش داشته است که در ازای آنها ۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵ روپیه، ۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲ لیر، ۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸ وون، ۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴ یوآن و ۸،۰۰۰،۰۰۰ یورو دریافت نموده است معادل یورویی آن عبارت است از: ۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰. با عنایت به بررسی های بعمل آمده، با فروش ارزهای تخصیص یافته به شرکت در بازار آزاد و عمدتاً از طریق صرافی اقتصاد نوین مجموعاً ۱،۴۴۹،۰۳۰،۹۲۳،۸۱۴ ریال منتفع گردیده است.

ب-۲-۶) - اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین: به استناد مدارک استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور و به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۳ اشخاص به این شرح دارای سمت بودند: آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره)، نسترن رستمی چگنی (مدیرعامل) و مریم رستمی چگنی (نایب رییس هیأت مدیره) و کلیه اسناد و اوراق بهادار و تعهدآور و اوراق عادی و اداری به امضای رییس هیأت مدیره منفرداً همراه با مهر شرکت، معتبر بوده است که می بایست نسبت به تعهدات ایجاد شده شرکت پاسخگو باشند. ۱) - آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مهرداد رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک اقتصاد نوین: ۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵ روپیه، ۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲ لیر، ۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸ وون، ۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴ یوآن و ۸،۰۰۰،۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱،۴۴۹،۰۳۰،۹۲۳،۸۱۴ ریال می باشد. ۲) - خانم نسترن رستمی چگنی (مدیرعامل): میزان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعهدات خانم نسترن رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک اقتصاد نوین: ۸,۰۰۰,۰۰۰ و ۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴ یوآن و ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ لیر، ۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲ روپیه، ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ یورو در مجموع معادل ۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴ ریال می باشد. (۳) - خانم مریم رستمی چگنی (نایب رئیس هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم مریم رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک اقتصاد نوین: ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ روپیه، ۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲ لیر، ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ وون، ۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴ یوآن و ۸,۰۰۰,۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴ ریال می باشد. (۴) - آقای امید اسدیگی به موجب وکالت نامه در اختیار: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک اقتصاد نوین: ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ روپیه، ۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲ لیر، ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ وون، ۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴ یوآن و ۸,۰۰۰,۰۰۰ یورو در مجموع معادل ۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴ ریال می باشد.

ب- (۳) - عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک مسکن:

شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بازه زمانی ۱۳۹۳،۰۷،۰۲ لغایت ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ مجموعاً ۱۰ فقره ثبت سفارش در بانک مسکن داشته است و در این خصوص معادل ۵,۲۸۹,۰۰۰ یورو ارز دولتی دریافت نموده است و با فروش آنها در بازار آزاد مبلغ ۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶ ریال منتفع گردیده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۳-۱- بررسی ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور زئوس در بانک مسکن:

۱- ثبت سفارش شماره ۳۶۱۴۰۵۶۳ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۲ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۲۳۳: با عنایت به بررسی های انجام شده و تصاویر اسناد خرید و حمل موجود در پرونده بانک درخصوص این ثبت سفارش، مغایرت هایی مشاهده شد که غالباً در همه پرونده های شرکت های گروه و در همه بانک های تحت بررسی هم وجود داشته است. لذا، به این شرح، بخشی از آنها مورد اشاره واقع می شود:

۱-۱- نمونه فرم بارنامه استفاده شده در این ثبت سفارش، تحت عنوان SGP GUANGZHOU SHIPPING LINE، علاوه بر بانک مسکن، در صدها پارت از ثبت سفارش های دیگر در بانک های سرمایه، رفاه کارگران، کشاورزی و اقتصاد نوین، توسط شرکت های گروه از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، هفت تپه، آستانه تجارت اهورا، آریاک صنعت داتیس و آریاک کیمیاوی خوانسار مورد استفاده واقع شده که به تشخیص این هیأت کارشناسی همه آنها، صوری و غیرواقعی بوده و مبین ورود واقعی کالا نمی باشند. در بانک مسکن هم، علاوه بر شرکت صنایع اورامان چوب پارس در ده ها پارت از ثبت سفارش های شرکت آستانه تجارت اهورا و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از فرمت این بارنامه به صورت صوری استفاده شده است. ۱-۲- بارنامه، فاقد نام نماینده متصدی حمل در مقصد است که عملیاتی نیست. همچنین، مهر شرکتی چینی با نام انگلیسی Yaodonghua Furniture Boards Co بر روی آن نقش بسته که غیرقابل توجیه و فاقد وجهت است. شایان ذکر است که مهر شرکت Yaodonghua Furniture Boards Co در آتی اغلب اسناد ارائه شده گروه شرکت های تحت بررسی کارشناسی، مورد استفاده واقع شده است. ۱-۳- در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارنامه با املاء غلط انگلیسی با این انشاء! FREIGHT REPAID به معنی «پرداخت کرایه حمل در مبدأ» به مبلغ ۵۰۰ یورو قید شده که درج مبلغ کرایه حمل در بارنامه غیرمتعارف است. ضمن اینکه مبلغ کرایه حمل در سیاهه تجاری، ۲۰,۲۵۰ یورو درج شده است که با مبلغ درج شده در بارنامه به مبلغ ۵۰۰ یورو، کاملاً مغایر و صوری است. (۱-۴) - گواهی مبدأ به شماره CCPIT 187529633 و تاریخ ۲۰۱۴،۰۹،۲۵ با مهر شرکت های WINTIME و SGP GUANGZHOU SHIPPING LINE، به مدت ۱۵ روز مقدم بر بارنامه صادر شده که کاملاً صوری و غیرواقعی است. (۱-۵) - در لیست عدل بندی، نام خریدار، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس قید شده در حالی که در پروفورما اینویس و اینویس، نام خریدار، مهرداد رستمی درج شده است که در بستر یک تجارت متعارف و صحیح، غیرقابل توجیه است. چرا که ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی نور زئوس افتتاح شده است. (۱-۶) - پرونده فاقد گواهی بازرسی است. (۱-۷) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. (۱-۸) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد و مغایرت های فوق الذکر، اگر چه پروانه سبز گمرکی، حاکی از ورود کالا می باشد، اما به لحاظ تشخیص صوری و غیرواقعی بودن اسناد حمل ارائه شده، کالایی در ازای حواله ارز به میزان ۴۰,۰۰۰ یورو به کشور وارد نشده است. (۱-۹) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۲۹۹,۷۶۰,۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲) - ثبت سفارش شماره ۳۶۱۴۰۹۱۵ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۲ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۲۴۰: (۲-۱) - با عنایت به مشابهت اقدامات و اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی، به خصوص ثبت سفارش ردیف ۱ (ثبت سفارش شماره ۳۶۱۴۰۵۶۳) و به منظور اجتناب از اطلاع گزارش، از تکرار موارد مغایرت ها، خودداری می نماید. مضافاً اینکه در این ثبت سفارش، گواهی مبدأ در منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان، صادر شده که لازم است توضیحی در این خصوص ارائه شود. (۲-۲) - در این خصوص دو فقره گواهی مبدأ به شماره های ۴۹۳۶ و ۴۹۳۷ مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۰۵ ملاحظه می شود که به ترتیب به وزن ۵۴۸۶ و ۳۷۵ کیلوگرم ناخالص، مجموعاً برابر با ۵،۸۶۱ کیلوگرم ناخالص صادر شده است. این وزن (۵،۸۶۱ کیلوگرم) دقیقاً برابر با وزن مندرج در برنامه پارت اول به شماره ۱۳۳۲۳۱ است که (با فرض صحت) نام گیرنده در آن شرکت بازرگانی دریای نور زئوس قید شده است. در این گواهی های مبدأ، نام فروشنده، شرکت آستانه تجارت اهورا و نام خریدار، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درج شده است. از سویی، بر اساس اسناد خرید و ثبت سفارش و حواله ارزی، علی الظاهر، خریدار این کالا دریای نور زئوس بوده است. لذا، ورود نام شرکت آستانه تجارت اهورا، در این پروسه و درج نام وی در گواهی های مبدأ سلفچگان، به عنوان فروشنده و نام دریای نور زئوس، به عنوان خریدار، فاقد توجیه و نامتعارف بوده و مثبت صوری بودن کلیه این اسناد است. همچنین، با عنایت به اینکه، علی الاصول، گواهی مبدأ در مبدأ کالا صادر می شود، لذا، صدور آن از منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان، برای یک کالای وارداتی (با فرض صحت) مردود و فاقد توجیه است. (۲-۳) - کل اسناد معامله شده در این ثبت سفارش، مبلغ ۲۸،۹۹۵ یورو بوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که مبلغ ۲۱,۰۰۵ یورو باقیمانده از گواهی ثبت آماری کاهش یافته و مبلغ مذکور در تاریخ ۱۳۹۴,۱۲,۰۴ به صورت ارزی به بانک عودت داده شد است. ۲-۴) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۲-۵) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، در قبال حواله ارز به میزان ۲۸,۹۹۵ یورو، ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. ۲-۶) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال.

۳) - ثبت سفارش شماره ۳۶۱۴۱۰۰۹ مورخه ۱۳۹۳,۰۷,۰۲ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۲۵۷: ۳-۱) - با عنایت به مشابهت اقدامات و اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی، به خصوص ثبت سفارش ردیف های ۱ و ۲، به منظور اجتناب از اطلاع گزارش، از تکرار موارد مغایرت ها، خودداری می نماید. مضافاً اینکه، ۳-۲) - ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده لیکن در پروفیما و سیاهه و بارنامه پارت اول، همین شرکت به عنوان Consignee و مهرداد رستمی چگنی به عنوان خریدار و مالک کالا درج گردیده است. همچنین، شرکت آستانه تجارت اهورا به عنوان طرف ابلاغ شونده (NOTIFY PARTY) قید شده است که مغایر و غیرمتعارف است. ۳-۳) - سیاهه با نام ذی نفع Co. Ltd. ZhongshanJia Xin Import and Export و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط شرکت Wintime Import and Export Co. Ltd. صادر و تأیید شده است که امری غیر عادی می باشد. (۳-۴) - گواهی مبدأ توسط شرکت Wintime Import and Export Co. Ltd. و شرکت حمل کننده S.G.P Guangzhou Shipping Line صادر و تأیید شده اند که امری غیر معمول می باشد. ۳- (۵) - کل اسناد معامله شده مبلغ ۱۲,۳۵۱ یورو بوده که مبلغ ۳۷,۶۴۹ یورو باقیمانده از گواهی ثبت آماری کاهش یافته و مبلغ مذکور به صورت ارزی در تاریخ ۱۳۹۴,۱۲,۰۴ به بانک عودت داده شده است. (۳-۶) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. (۳-۷) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، در قبال حواله ارز به میزان ۱۲,۳۵۱ یورو، ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. (۳-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۳۷۴,۷۰۰,۰۰۰ ریال.

(۴) - ثبت سفارش شماره ۳۶۱۳۹۹۰۷ مورخه ۱۳۹۳,۰۷,۰۲ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۳۴۳: با عنایت به مشابهت اقدامات و اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی، بخصوص ثبت سفارش ردیف های ۱، ۲ و ۳ به منظور اجتناب از اطلاع گزارش، از تکرار موارد مغایرت ها، خودداری می نماید. مضافاً اینکه در پارت های سه گانه این ثبت سفارش: (۴-۱) - ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس بوده لیکن در پروفورما و سیاهه، گواهی بسته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۷۹۶

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بندی و گواهی مبدأ همین شرکت تنها به عنوان اظهارکننده کالا به گمرک و «شرکت تولیدی بیت پرداز» به عنوان خریدار و مالک کالا درج گردیده است. در بارنامه نام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان consignee و شرکت بیت پرداز به عنوان Notify party درج شده اند که با اسناد خرید و ثبت سفارش، دارای مغایرت هستند. (۲-۴) - گواهی های مبدأ منقوش به مهر شرکت های S.G.P Guangzhou Shipping Line و شرکت حمل کننده Wintime Import and Export Co. Ltd. شده اند و با عنایت به مغایرت در نام فرستنده نسبت به بارنامه بدین شرح که در بارنامه نام فروشنده کالا Enkor Electronics Shenzhen Xidesheng Trading Co. Ltd. درج شده ولی در گواهی مبدأ Enkor Electronics Ltd. که مغایر هستند و از طرفی، قید موضوعاتی از قبیل «ترانزیت کالا به خرم آباد» و «اظهار توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس» و همچنین «نقش مهر کشتی رانی SGP بر روی آن»، کلاً غیرعادی و نامتعارف بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۳-۴) - هیچکدام از پارت ها دارای گواهی بازرسی نیستند. (۴-۴) - در پارت های دوم و سوم نام «شرکت آستانه تجارت اهورا» به عنوان خریدار و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به عنوان Consignee ذکر شده که مغایر هستند. (۵-۴) - کل اسناد معامله شده مبلغ ۸۸,۴۱۸,۷۶ یورو بوده که مبلغ ۱۱,۵۸۱,۲۴ یورو باقیمانده از گواهی ثبت آماری کاهش یافته و مبلغ مذکور در تاریخ ۱۳۹۴,۱۲,۰۶ به صورت ارزی به بانک عودت داده شده است. (۶-۴) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. (۷-۴) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، در قبال حواله ارز به میزان ۸۸,۴۱۸,۷۶

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو، ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. (۴-۸) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۱،۰۱۵،۹۰۰،۰۰۰ ریال.

(۵) - ثبت سفارش شماره ۳۶۱۹۳۶۶۸ مورخه ۱۳۹۳،۰۷،۰۲ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۴۹۱: با توجه به مشابهت اقدامات و اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی، به خصوص ثبت سفارش به شماره ۳۶۱۴۰۵۶۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۲۳۳، به شماره ۳۶۱۴۰۹۱۵ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۲۴۰، به شماره ۳۶۱۴۱۰۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۲۵۷ و شماره ۳۶۱۳۹۹۰۷ به شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۳۴۳ مورد استفاده واقع شده که به منظور اجتناب از اطلاع گزارش از تکرار آن خودداری می نماید. (۵-۱) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های مشابه همانند ثبت سفارش های قبلی، در قبال حواله ارز به میزان ۷۵،۷۲۷،۲۰ یورو، ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. (۵-۲) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۹۲۴،۸۰۰،۰۰۰ ریال.

(۶) - ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۳۰۵۶ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۵۴۹: (۶-۱) - در ۵ فقره حواله ارزی، به ترتیب به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ کلیه اسناد خرید و حمل مورد استفاده، از جمله، اینویس، پکینگ لیست، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و بارنامه، بطور متوالی در هر ۵ فقره ثبت سفارش، عیناً مورد استفاده واقع شده است. در نتیجه غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند. (۶-۲) - گواهی های مبدأ مورد استفاده در هر ۵ فقره ثبت سفارش، منقوش به مهر شرکت های Wintime Import and Export Co. Ltd. و شرکت حمل کننده S.G.P Guangzhou Shipping Line شده اند و با عنایت به قید موضوعاتی از قبیل «ترانزیت کالا به خرم آباد» و «درج ۵ شماره حواله ارزی و ۵ شماره ثبت سفارش بر روی آنها» و همچنین «نقش مهر کشتی رانی SGP و شرکت WINTIME بر روی آنها»، کلاً غیرعادی و نامتعارف بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۶-۳) - این ۵ فقره حواله ارزی، دارای یک فقره پروانه سبز گمرکی «بدون انتقال ارز» به شماره کوتاژ ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ از گمرک خرم آباد و تأییدیه بانک مرکزی به شماره ۹۴،۳۲۶۳۵۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۰ مبنی بر رفع تعهد ارزی می باشد. این پروانه، بابت ۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ صادر شده است که با عنایت به اسناد ضمیمه اظهارنامه دریافتی از گمرک خرم آباد، دارای مغایرت هایی به این شرح است و در نتیجه صوری و غیرواقعی تشخیص می شود: (۶-۳-۱) - بارنامه ضمیمه شده به اظهارنامه به کوتاژ ۲۱۹۱ دارای شماره ۰۳۴۵۵۱۶۳۸۳ است که دقیقاً با همان شماره ۵ فقره بارنامه ای است که در اسناد بانک داخل هر کدام از پرونده های ارزی ملاحظه می شود. با این تفاوت که تاریخ تنظیم بارنامه های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در بانک، ۲۰۱۵،۰۷،۰۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ و ۲۰۱۵،۰۴،۱۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۱۰،۲۱ است. در ضمن نام کشتی، شماره سفر کشتی و شماره های کانتینرها برای بارنامه ها با تاریخ های مختلف، یکسان است. نظر به اینکه یک خط کشتیرانی برای محموله های مختلف در تاریخ های مختلف بارنامه با یک شماره صادر نمی کند و نام کشتی ها و شماره های سفر و کانتینرها آنها همواره در حال تغییر هستند و از سوی دیگر، با عنایت به اینکه، مندرجات بارنامه های موجود حتی با تاریخ همسان، دارای اطلاعاتی مغایر هستند، لذا، حاکی از صوری بودن کلیه بارنامه های موجود در پرونده های بانکی و گمرک است. ۶-۳-۲) بارنامه های موجود در پرونده های ارزی بانک، دارای سه شماره کانتینر هستند، در حالی که در بارنامه موجود در ضمیمه اظهارنامه، به شماره دو کانتینر اشاره شده است و اصولاً در بستر متعارف عملیات حمل و نقل دریایی هیچ وقت چنین اتفاقی رخ نمی دهد که بارنامه دارای شماره و وزن یکسان بوده باشد ولی در یکی سه شماره کانتینر و دیگری به دو شماره کانتینر اشاره شده باشد. ۶-۳-۳) تعداد بسته های هر بارنامه در ۵ فقره حواله ارزی برابر با ۳۳ بسته و مجموعاً ۱۶۵ بسته بوده است، همچنین جمع وزن کالای ۵ فقره بارنامه، ۲۷۲،۲۵۰ کیلوگرم ناخالص است در حالی که تصویر بارنامه منضم به اظهارنامه فقط یک فقره بارنامه با ۳۳ بسته به وزن ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم است که کلاً مغایر هستند. ۶-۳-۴) در بارنامه های پرونده های ارزی، به ۵ فقره شماره حواله و شماره ثبت سفارش اشاره شده و نوع کالا، ربات های صنعتی چند منظوره قید شده و از سوی دیگر، نوع کالای بارنامه موجود در گمرک، ربات صنعتی ماشین آلات چوبی درج شده است که مغایر هستند. همچنین، در بارنامه موجود در گمرک به جمع مبالغ حواله های ارزی اشاره شده است که نه تنها نامتعارف و غیرمعمول است بلکه معلوم نیست از طریق کدام بانک عمل شده است؟ چرا که بر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

روی اظهارنامه موجود در گمرک نام هیچ بانکی قید نشده ولی در پروانه سبز ارائه شده به بانک، نام بانک مسکن قید شده است. لذا، با آشکار شدن بارنامه ای دیگر که منضم به اظهارنامه گمرکی بوده است، معلوم می گردد که کلیه بارنامه های موجود در پرونده های این ۵ فقره حواله ارزی در بانک صوری بوده اند. ۶-۳-۵)- بر روی تصویر اظهارنامه موجود در گمرک، شماره قبض انبار، ۹۴۰۰۹۲۷۷۰ درج شده است در حالی که شماره قبض انبار مندرج بر روی پروانه سبز گمرکی ارائه شده به بانک، ۹۰۸۵۸۵ است که حاکی از مغایرت است. ۶-۳-۶)- قبض های باسکول منضم به اظهارنامه گمرک خرم آباد حاکی از توزین کامیون ها، به تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۵ به وزن ۶۱،۶۴۶ کیلوگرم در بندر شهید رجایی بوده است. در حالی که وزن مندرج بر روی بارنامه و پروانه سبز، ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم ناخالص و ۵۲،۰۰۰ کیلوگرم خالص است. همچنین، تاریخ قبض انبار گمرک خرم آباد ۱۳۹۴،۰۷،۰۷ است در حالی که، تاریخ پروانه سبز که علی الاصول، مؤخر بر ورود و اظهار کالا برای ترخیص کالا، صادر می شود، تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ درج شده است که حاکی از مغایرت و صوری بودن پروانه سبز گمرکی و سایر اسناد ضمیمه اظهارنامه است. ۶-۴)- درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی مورد استفاده در این ثبت سفارش ها، نامه منتسب به گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ ملاحظه می شود که بر اساس آن خطاب به بانک مسکن، چنین اظهار شده است که: «با توجه به اینکه تفکیک ماشین آلات وارد شده جهت اظهار، به صورت ۵ فقره امکان پذیر نبوده است و ماشین آلات می بایست به صورت کلی اظهار گردد ... لذا، صاحب کالا (شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) اقدام به ارائه یک فقره ثبت سفارش کلی به صورت بدون انتقال ارز نموده که از لحاظ نام خریدار، فروشنده، شرح کالا، تعرفه، وزن خالص و ناخالص و ... کاملاً مطابق با ۵ فقره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش انجام گرفته قبلی است» که نهایتاً، مندرجات پروانه سبز گمرکی را به منظور تعهد ارزی، مورد تأیید قرار داده است. با عنایت به اینکه، به اعتقاد این هیأت کارشناسی، مندرجات کلیه اسناد حمل و گمرکی در این ثبت سفارش ها، غیرواقعی و صوری تشخیص داده شده بود، از طریق معاونت حقوقی گمرک، موضوع اصالت پروانه نامه منتسب به گمرک خرم آباد، مورد پیگیری واقع شد که، پاسخ مدیر گمرک استان لرستان، آقای عبدالکریم بیات، به شماره ۱۴۰۰،۷۴۱۸۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ با این متن دریافت گردید: «... حسب بررسی اتوماسیون اداری این گمرک هیچ گونه سابقه ای از نامه مذکور در این گمرک ثبت نگردیده و مجعول می باشد...». شایان ذکر است که مدیر کل دفتر حقوقی گمرک، به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۹۷۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۸ به ضمیمه نمودن عین نامه گمرک خرم آباد به شماره مذکور را به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلال گران و مفسدان اقتصادی، منعکس نموده و صراحتاً بر جعلی بودن نامه گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ تصریح نموده است. ۶-۵- درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی به شماره ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ که به منظور رفع تعهد ارزی در ۵ فقره ثبت سفارش به شماره های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ مورد استناد و استفاده واقع شده و از نظر این هیأت کارشناسی، غیرواقعی و صوری بوده است، مبادرت به استعلام از گمرک شد که در پاسخ، گمرک خرم آباد به موجب نامه شماره ۱۳۳۷۸۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۰۴ متأسفانه به صورت مبهم روی پروانه سبز را مورد تأیید ولی ظهرنویسی آن را از حیث مهرهای درب خروج و اسم الصاق شده (علی امیدی) را رد نموده و متعلق به آن گمرک ندانسته است. این هیأت شایان ذکر می داند که نامه گمرک مبنی را قبول مندرجات روی پروانه سبز و رد مندرجات ظهر آن را قابل قبول نمی داند. چرا که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چگونه ممکن است روی یک پروانه سبز اصیل ولی ظهر آن صوری یا جعلی بوده باشد؛ لذا، همان طوری که مورد اشاره واقع شده است کل این پروانه سبز را رد نموده و مورد تأیید قرار نمی دهد. در این خصوص، توضیح مقامات گمرک خرم آباد، مورد استدعاست. ۶-۶- در سه حواله ارزی، هر حواله ارزی به مبلغ ۹۸۹،۸۰۰ یورو و مجموعاً مبلغ ۲،۹۶۹،۴۰۰ یورو بنا به درخواست ذینفع به شرکت GVN DIS TICARET LTD. نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۳،۱۰،۲۹ ارسال شده است. در این خصوص، نامه درخواست ذی نفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذینفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. ۶-۷- مبلغ حواله ارزی ردیف های ۱۲۱ و ۱۲۲ هم به مبلغ ۱،۹۷۹،۶۰۰ یورو، از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) اقدام شده است. توضیح اینکه، وجه ثبت سفارش ردیف ۱۲۱ بدواً بر اساس درخواست ذینفع، به شرکت Mars Kiymetli Madenler ve Gida Dis Tic. Ltd. Sti. به حساب شماره TR98 0001 2009 4540 0010 2606 13 نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۰۸ به فروشنده ارسال شده است که بنا به درخواست خریدار به دلیل تغییر شماره حساب ذی نفع، سوئیفت ابطال و طی درخواست شماره ۱۱-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱، به شرکت صرافی بانک مسکن تقاضای ارسال وجه داده و همچنین طی نامه ای به شماره ۱۲-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱ نسبت به ارائه درخواست مذکور به بانک نیز اقدام نموده است. در این خصوص نیز، نامه درخواست ذی نفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت در این خصوص، نامه درخواست ذی نفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذی نفع، از طریق مراجع رسمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. ۶-۸) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. ۶-۹) - با عنایت به مشابهت اقدامات و شیوه اسناد مورد استفاده در این ثبت سفارش ها و مغایرت های مشابه و تکراری اسناد این ثبت سفارش ها با اغلب نمونه ثبت سفارش های مورد استفاده این گروه از شرکت های تحت بررسی به منظور اجتناب از اطاله گزارش، از تکرار موارد مغایرت های مشابه، از جمله استفاده از بارنامه های صوری، نقش مهر مشترک و یکسان بر روی کلیه اسناد حمل و خرید و گواهی های مبدأ و اینویس و ... خودداری می نماید. ۶-۱۰) - به اعتقاد این هیأت، با توجه به موارد فوق الذکر، در قبال حواله ارزی به میزان ۹۸۹،۸۰۰ یورو در ثبت سفارش ردیف ۶ و مجموعاً در ردیف های ۶ الی ۱۰ به تعداد ۵ ردیف حواله ارزی، به مبلغ ۴،۹۴۹،۰۰۰ یورو ورود کالایی مورد تأیید واقع نمی شود. ۶-۱۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۱۰،۰۸۵،۴۹۵،۹۴۶ ریال.

۷) - ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۵۵۴۳ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۵۵۶: با عنایت به مطابقت و مشابهت اسناد و مدارک استفاده شده در ثبت سفارش ها و حواله های ارزی؛ هیئت کارشناسی به تعداد ۵ حواله ارزی، به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ مجموعاً به مبلغ ۴،۹۴۹،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. لذا، نظریه این هیأت به صورت کامل با عنایت به مغایرت های موجود، در ذیل توضیحات ثبت سفارش ۶۵۴۵۳۰۵۶ درج گردیده است. (۷-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۱۰،۱۷۶،۶۶۳،۶۵۲ ریال.

(۸) - ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۸۵۷۶ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۵۶۳: با عنایت به مطابقت و مشابهت اسناد و مدارک استفاده شده در ثبت سفارش ها و حواله های به تعداد ۵ حواله ارزی، به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ مجموعاً به مبلغ ۴،۹۴۹،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. لذا، نظریه این هیأت به صورت کامل با عنایت به مغایرت های موجود، در ذیل توضیحات ثبت سفارش ۶۵۴۵۳۰۵۶ درج گردیده است. (۸-۱) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۱۰،۱۷۶،۶۶۳،۶۵۲ ریال.

(۹) - ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۷۴۵۲ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۶۵۹: با عنایت به مطابقت و مشابهت اسناد و مدارک استفاده شده در ثبت سفارش ها و حواله های ارزی به تعداد ۵ حواله ارزی، به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ مجموعاً به مبلغ ۴،۹۴۹،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. لذا، نظریه این هیأت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت کامل با عنایت به مغایرت های موجود، در ذیل توضیحات ثبت سفارش ۶۵۴۵۳۰۵۶ درج گردیده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (بانک مسکن) عبارت است از: ۴،۸۹۸،۱۳۷،۹۵۶ ریال.

(۱۰) - ثبت سفارش شماره ۶۵۴۵۴۱۸۰ مورخه ۱۳۹۳،۱۰،۰۳ و شماره حواله ارزی ۹۳۴۰۱۶۸۰: با عنایت به مطابقت و مشابهت اسناد و مدارک استفاده شده در ثبت سفارش ها و حواله های به تعداد ۵ حواله ارزی، به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ مجموعاً به مبلغ ۴،۹۴۹،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. لذا، نظریه این هیأت به صورت کامل با عنایت به مغایرت های موجود، در ذیل توضیحات ثبت سفارش ۶۵۴۵۳۰۵۶ درج گردیده است. مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش به صرافی پاسخگو (بانک مسکن) عبارت است از: ۵،۰۹۶،۴۸۰،۲۰۰ ریال.

ب-۳-۲) - خلاصه اظهارنظر هیأت کارشناسی در پرونده ارزی بانک مسکن:

اهم موضوعات و مغایرت های موجود در این پرونده های ارزی به این شرح بوده است: در کلیه پرونده های ثبت سفارش شده، مغایرت های فراوانی از حیث مفاد اسناد ملاحظه می شود. ولی نظر به اینکه آتی هر ثبت سفارش، مغایرت های موجود در اسناد آن پرونده مورد اشاره واقع شده است. در این بخش، به اختصار و اجمال به اهم مغایرت ها به عنوان جمع بندی، اشاره می شود: (۱) - نمونه فرم بارنامه استفاده شده در ثبت سفارش های شرکت دریایی نور زئوس، تحت عنوان SGP

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

GUANGZHOU SHIPPING LINE، علاوه بر بانک مسکن، در صدها پارت از ثبت سفارش های دیگر در بانک های سرمایه، رفاه کارگران، کشاورزی و اقتصاد نوین، توسط شرکت های گروه از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس، شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، آستانه تجارت اهورا، آریاک صنعت داتیس و آریاک کیمیاى خوانسار مورد استفاده واقع شده که به تشخیص این هیأت کارشناسی همه آنها، صوری و غیرواقعی بوده و مبین ورود واقعی کالا نمی باشند. در بانک مسکن هم، علاوه بر شرکت صنایع اورامان چوب پارس در ده ها پارت از ثبت سفارش های شرکت آستانه تجارت اهورا و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از فرمت این بارنامه به صورت صوری استفاده شده است. ۲- بارنامه های مورد استفاده فاقد نام نماینده متصدی حمل در مقصد است که عملیاتی نیست. همچنین، مهر شرکتی چینی با نام انگلیسی Yaodonghua Furniture Boards Co بر روی آن نقش بسته که غیر قابل توجیه و فاقد جاهت است. شایان ذکر است که مهر شرکت Yaodonghua Furniture Boards Co در آتی اغلب اسناد ارائه شده گروه شرکت های تحت بررسی کارشناسی، مورد استفاده واقع شده است. ۳- در بارنامه های مورد استفاده با املاء غلط انگلیسی با انشاء! FREIGHT REPAID! به معنی «پرداخت کرایه حمل در مبدأ» با درج مبلغ کرایه با مقادیری مشخص مثلاً مبلغ ۵۰۰ یورو قید شده که درج مبلغ کرایه حمل در بارنامه غیرمتعارف است. ضمن اینکه مبلغ کرایه حمل در سیاهه های تجاری با مبالغ مندرج در بارنامه ها، کاملاً متفاوت و مغایر هستند که حاکی از صوری بودن آنها است. ۴- گواهی مبدأ به شماره CCPIT 187529633 و تاریخ ۲۰۱۴،۰۹،۲۵ با مهر شرکت فروشنده WINTIME و شرکت کشتیرانی SGP GUANGZHOU SHIPPING LINE، و به مدت ۱۵ روز مقدم بر بارنامه صادر شده که کاملاً صوری و غیرواقعی است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این شیوه صدور گواهی مبدأ در اغلب گواهی های مبدأ پرونده های ارزی این شرکت اعمال شده است. (۵) - در لیست عدل بندی، نام خریدار، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس قید شده در حالی که در پروفرما اینویس و اینویس، نام خریدار، مهرداد رستمی درج شده است که در بستر یک تجارت صحیح و متعارف، غیرقابل توجیه است. چرا که ثبت سفارش به نام شرکت بازرگانی نور زئوس افتتاح شده است. (۶) - در ثبت سفارش شماره ۳۶۱۴۱۰۰۹ دو فقره گواهی مبدأ به شماره های ۴۹۳۶ و ۴۹۳۷ مورخه ۱۳۹۳،۰۹،۰۵ ملاحظه می شود که به ترتیب به وزن ۵،۴۸۶ و ۳۷۵ کیلوگرم ناخالص، مجموعاً برابر با ۵،۸۶۱ کیلوگرم ناخالص صادر شده است. این وزن (۵،۸۶۱ کیلوگرم) دقیقاً برابر با وزن مندرج در بارنامه پارت اول به شماره ۱۳۳۲۳۱ است که (با فرض صحت) نام گیرنده در آن شرکت بازرگانی دریای نور زئوس قید شده است. در این گواهی ها، نام فروشنده، شرکت آستانه تجارت اهورا و نام خریدار، شرکت بازرگانی دریای نور زئوس درج شده است. از سوئی، بر اساس اسناد خرید و ثبت سفارش و حواله ارزی، علی الظاهر، خریدار این کالا دریای نور زئوس بوده است. لذا، ورود نام شرکت آستانه تجارت اهورا، در این پروسه و درج نام وی در گواهی های مبدأ سلفچگان، به عنوان فروشنده و نام دریای نور زئوس، به عنوان خریدار، فاقد توجیه و غیرواقعی بوده و مثبت صوری بودن کلیه این اسناد است. همچنین، با عنایت به اینکه، علی الاصول، گواهی مبدأ در مبدأ کالا صادر می شود، لذا، صدور آن از منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان، برای یک کالای وارداتی (با فرض صحت) مردود بوده و فاقد توجیه است. (۷) - کلیه پرونده های ارزی این شرکت، فاقد گواهی بازرسی است. (۸) - با عنایت به تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از حیث مسؤولیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود. (۹) - در ۵ فقره حواله ارزی، به ترتیب تحت شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ کلیه اسناد خرید و حمل مورد استفاده، از جمله، اینویس، پکینگ لیست، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و بارنامه، بطور متوالی در ۵ فقره ثبت سفارش، عیناً مورد استفاده واقع شده که غیرواقعی و صوری هستند. (۱۰) - گواهی های مبدأ مورد استفاده در هر ۵ فقره ثبت سفارش، منقوش به مهر شرکت های Wintime Import and Export Co. Ltd. و شرکت حمل کننده S.G.P Guangzhou Shipping Line شده اند و با عنایت به قید موضوعاتی از قبیل «ترانزیت کالا به خرم آباد» و «درج ۵ شماره حواله ارزی و ۵ شماره ثبت سفارش بر روی آنها» و همچنین «نقش مهر کشتی رانی SGP و شرکت WINTIME بر روی آنها»، کلاً غیرعادی و نامتعارف بوده و صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند. (۱۱) - ۵ فقره حواله ارزی به شرح فوق، دارای یک فقره پروانه سبز گمرکی «بدون انتقال ارز» به شماره کوتاژ ۲۱۹۱ مورخه ۱۹۴،۰۷،۰۶ از گمرک خرم آباد و تأییدیه بانک مرکزی به شماره ۹۴،۳۲۶۳۵۱ مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۰ مبنی بر رفع تعهد ارزی می باشد. این پروانه، بابت ۵ فقره حواله به شماره های ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۴۹، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۵۶، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۵۶۳، ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۵۹ و ۱۱۱۱۹۳۴۰۱۶۸۰ و به شماره ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ صادر شده است که با عنایت به اسناد ضمیمه اظهارنامه دریافتی از گمرک خرم آباد، دارای مغایرت هایی به این شرح است و در نتیجه صوری و غیرواقعی تشخیص می شود: (۱-۱۱) - بارنامه ضمیمه شده به اظهارنامه به کوتاژ ۲۱۹۱ دارای شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۰۳۴۵۵۱۶۳۸۳ است که دقیقاً با همان شماره ۵ فقره بارنامه ای است که در اسناد بانک داخل هر کدام از پرونده های ارزی ملاحظه می شود. با این تفاوت که تاریخ تنظیم بارنامه های موجود در بانک، ۲۰۱۵،۰۷،۲۹ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ و ۲۰۱۵،۰۴،۱۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۲۱ است. در ضمن نام کشتی، شماره سفر کشتی و شماره های کانتینرها برای بارنامه ها با تاریخ های مختلف، یکسان است. نظر به اینکه یک خط کشتیرانی برای محموله های مختلف در تاریخ های مختلف بارنامه با یک شماره صادر نمی کند و نام کشتی ها و شماره های سفر و کانتینرهای آنها همواره در حال تغییر هستند و از سوی دیگر، با عنایت به اینکه، مندرجات بارنامه های موجود حتی با تاریخ همسان، دارای اطلاعاتی مغایر هستند، لذا، حاکی از صوری بودن کلیه بارنامه های موجود در پرونده های بانکی و گمرک است. ۱۱- (۲) - بارنامه های موجود در پرونده های ارزی بانک، دارای سه شماره کانتینر هستند، در حالی که در بارنامه موجود در ضمیمه اظهارنامه، به شماره دو کانتینر اشاره شده است و اصولاً در بستر متعارف عملیات حمل و نقل دریایی هیچ وقت چنین اتفاقی رخ نمی دهد که بارنامه دارای شماره و وزن یکسان بوده باشد ولی در یکی سه شماره کانتینر و دیگری به دو شماره کانتینر اشاره شده باشد. ۱۱- (۳) - تعداد بسته های هر بارنامه در ۵ فقره حواله ارزی برابر با ۳۳ بسته و مجموعاً ۱۶۵ بسته بوده است، همچنین، جمع وزن کالای ۵ فقره بارنامه، ۲۷۲،۲۵۰ کیلوگرم ناخالص است در حالی که تصویر بارنامه منضم به اظهارنامه فقط یک فقره بارنامه با ۳۳ بسته به وزن ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم است که کلاً مغایر هستند. ۱۱- (۴) - در بارنامه های پرونده های ارزی، به ۵ فقره شماره حواله و شماره ثبت سفارش اشاره شده و نوع کالا، ربات های صنعتی چند منظوره قید شده و از سوی دیگر، نوع کالای بارنامه موجود در گمرک، ربات صنعتی ماشین آلات چوبی درج شده است که مغایر هستند. همچنین، در بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجود در گمرک به جمع مبالغ حواله های ارزی اشاره شده است که نه تنها نامتعارف و غیر معمول است بلکه معلوم نیست از طریق کدام بانک عمل شده است؟ چرا که بر روی اظهارنامه موجود در گمرک نام هیچ بانکی قید نشده ولی در پروانه سبز ارائه شده به بانک، نام بانک مسکن قید شده است. لذا، با آشکار شدن بارنامه ای دیگر که منضم به اظهارنامه گمرکی بوده است، معلوم میگردد که کلیه بارنامه های موجود در پرونده های این ۵ فقره حواله ارزی در بانک صوری بوده اند. (۱۱-۵) - بر روی تصویر اظهارنامه موجود در گمرک، شماره قبض انبار، ۹۴۰۰۹۲۷۷۰ درج شده است در حالی که شماره قبض انبار مندرج بر روی پروانه سبز گمرکی ارائه شده به بانک، ۹۰۸۵۸۵ است که حاکی از مغایرت است. (۱۱-۶) - قبض های باسکول منضم به اظهارنامه گمرک خرم آباد حاکی از توزین کامیون ها، به تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۵ به وزن ۶۱،۶۴۶ کیلوگرم در بندر شهید رجایی بوده است. در حالی که وزن مندرج بر روی بارنامه و پروانه سبز، ۵۴،۴۵۰ کیلوگرم ناخالص و ۵۲،۰۰۰ کیلوگرم خالص است. همچنین، تاریخ قبض انبار گمرک خرم آباد ۱۳۹۴،۰۷،۰۷ است. در حالی که تاریخ پروانه سبز که که علی الاصول، مؤخر بر ورود و اظهار کالا برای ترخیص کالا، صادر می شود، تاریخ ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ درج شده است که حاکی از مغایرت و صوری بودن پروانه سبز گمرکی و سایر اسناد ضمیمه اظهارنامه است. (۱۱-۷) - درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی مورد استفاده در این ثبت سفارش ها، نامه منتسب به گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ ملاحظه می شود که بر اساس آن خطاب به بانک مسکن، چنین اظهار شده است که: «با توجه به اینکه تفکیک ماشین آلات وارد شده جهت اظهار، به صورت ۵ فقره امکان پذیر نبوده است و ماشین آلات می بایست به صورت کلی اظهار گردد...؛ لذا، صاحب کالا (شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) اقدام به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه یک فقره ثبت سفارش کلی به صورت بدون انتقال ارز نموده که از لحاظ نام خریدار، فروشنده، شرح کالا، تعرفه، وزن خالص و ناخالص و ... کاملاً مطابق با ۵ فقره ثبت سفارش انجام گرفته قبلی است» که نهایتاً، مندرجات پروانه سبز گمرکی را به منظور تعهد ارزی، مورد تأیید قرار داده است. با عنایت به اینکه، به اعتقاد این هیأت کارشناسی، مندرجات کلیه اسناد حمل و گمرکی در این ثبت سفارش ها، غیرواقعی و صوری تشخیص داده شده بود، از طریق معاونت حقوقی گمرک، موضوع اصالت پروانه نامه منتسب به گمرک خرم آباد، مورد پیگیری واقع شد که، پاسخ مدیر گمرک استان لرستان، آقای عبدالکریم بیات، به شماره ۱۴۰۰،۷۴۱۸۹ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۳ با این متن دریافت گردید: «... حسب بررسی اتوماسیون اداری این گمرک هیچ گونه سابقه ای از نامه مذکور در این گمرک ثبت نگردیده و مجعول می باشد...» شایان ذکر است که مدیر کل دفتر حقوقی گمرک، به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۹۷۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۱،۲۸ به ضمیمه نمودن عین نامه گمرک خرم آباد به شماره مذکور را به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلاص گران و مفسدان اقتصادی منعکس نموده و صراحتاً بر جعلی بودن نامه گمرک خرم آباد به شماره ۱۴۸،۵،۲۴۲۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۳۰ تصریح نموده است. (۸-۱۱) - درخصوص اصالت پروانه سبز گمرکی به شماره ۲۱۹۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۶ که به منظور رفع تعهد ارزی در ۵ فقره ثبت سفارش موضوع ردیف های ۱۱۸ الی ۱۲۲ مورد استناد و استفاده واقع شده و از نظر این هیأت کارشناسی، غیرواقعی و صوری بوده است، مبادرت به استعلام از گمرک شد که در پاسخ، گمرک خرم آباد به موجب نامه شماره ۱۳۳۷۸۸ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۰۴ متأسفانه به صورت مبهم روی پروانه سبز را مورد تأیید ولی ظهرفنویسی آن را از حیث مهرهای درب خروج و اسم الصاق شده (علی امیدی) را رد نموده و متعلق به آن گمرک ندانسته است. این هیأت شایان ذکر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می داند که نامه گمرک مبنی را قبول مندرجات روی پروانه سبز و رد مندرجات ظهر آن را قابل قبول نمی داند. چرا که چگونه ممکن است روی یک پروانه سبز اصیل ولی ظهر آن صوری یا جعلی بوده باشد؟، لذا، همان طوری که مورد اشاره واقع شده است کل این پروانه سبز را رد نموده و مورد تأیید قرار نمی دهد. در این خصوص، توضیح مقامات گمرک خرم آباد، مورد استدعاست. ضمناً دفتر حقوقی گمرک، به موجب نامه شماره ۱۴۰۰،۱۷۰۶۶۲ مورخه ۱۴۰۰،۰۲،۱۱ نامه واصله از گمرک خرم آباد را به شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرائم اخلاص گران و مفسدان اقتصادی ارسال نموده و رونوشتی از آن را نیز در اختیار این هیأت قرار داده است. (۱۲) - در سه حواله ارزی ثبت سفارش های ۶۵۴۵۳۰۵۶، ۶۵۴۵۵۵۴۳، ۶۵۴۵۸۵۷۶، برای هر حواله ارزی مبلغ ۹۸۹،۸۰۰ یورو و مجموعاً مبلغ ۲،۹۶۹،۴۰۰ یورو بنا به درخواست ذینفع به شرکت GVN DIS TICARET LTD. نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۱۹ برابر با ۱۳۹۳،۱۰،۲۹ ارسال شده است. در این خصوص، نامه درخواست ذینفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذینفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. (۱۳) - مبلغ حواله ارزی ثبت سفارش های ۶۵۴۵۷۴۵۲ و ۶۵۴۵۴۱۸۰ هم به مبلغ ۱،۹۷۹،۶۰۰ یورو، از طریق صرافی پاسخگو (صرافی بانک مسکن) اقدام شده است. توضیح اینکه، وجه ثبت سفارش ۶۵۴۵۷۴۵۲ بدواً بر اساس درخواست ذینفع، به شرکت Mars Kiymetli Madenler ve Gida Dis Tic. Ltd. Sti. به حساب شماره 13 2606 0010 4540 2009 0001 TR98 نزد هالک بانک ترکیه طی پیام MT-103 مورخه ۲۰۱۵،۰۱،۲۸ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۰۸ به فروشنده ارسال شده است که بنا به درخواست خریدار به دلیل تغییر شماره حساب ذی نفع، سوئیفت ابطال و طی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست شماره ۱۱-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱، به شرکت صرافی بانک مسکن تقاضای ارسال وجه داده و همچنین طی نامه ای به شماره ۱۲-۹۳۱۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۱۱ نسبت به ارائه درخواست مذکور به بانک نیز اقدام نموده است. در این خصوص نیز، نامه درخواست ذی نفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت در این خصوص، نامه درخواست ذی نفع، مبنی بر حواله ارز به حساب شرکت GVN DIS TICARET LTD. با عنایت به تغییر ذینفع، از طریق مراجع رسمی مبدأ مورد تأیید واقع نشده و مجوز بانک مرکزی هم در این خصوص ملاحظه نشد. (۱۴) - با عنایت به تشخیص غیر واقعی بودن اسناد، قصور و عدم توجه بانک مسکن به مغایرت ها و غیر واقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی که از حیث مسؤلیت بررسی اسناد حمل و کالا بر عهده بانک هاست، محرز و مسلم تشخیص داده می شود.

ب-۳-۳) - مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد:

- ۱) - ثبت سفارش: شماره: ۶۵۴۵۴۱۸۰؛ مبلغ: ۹۸۹،۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳،۱۰،۱۱؛ مبلغ فیش بانکی: ۹۸۹،۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۲،۱۱،۰۲؛ نرخ خرید: ۳۱،۹۸۱؛ خرید از بانک مرکزی: ۳۱،۶۵۴،۷۹۳،۸۰۰؛ فروش به صرافی: ۳۶،۷۵۱،۲۷۴،۰۰۰؛ مابه التفاوت: ۵،۰۹۶،۴۸۰،۲۰۰؛ ریال: ۲) - ثبت سفارش: شماره: ۹۹۰۵۵۸۷۶؛ مبلغ: ۵۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳،۰۷،۱۷؛ مبلغ فیش بانکی: ۵۰،۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۲،۰۸،۱۸؛ نرخ خرید: ۳۳،۵۵۰؛ خرید از بانک مرکزی: ۱،۶۷۷،۵۰۰،۰۰۰؛ فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به صرافی: - مبلغ بازار آزاد: ۲,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۳) - ثبت سفارش: شماره: ۳۶۱۴۱۰۰۹؛ مبلغ: ۵۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳,۰۷,۱۷؛ مبلغ فیش بانکی: ۵۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۲,۰۸,۱۱؛ نرخ خرید: ۳۳,۶۲۶؛ خرید از بانک مرکزی: ۱,۶۸۱,۳۰۰,۰۰۰؛ فروش به صرافی: - مبلغ بازار آزاد: ۲,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۳۷۴,۷۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۴) - ثبت سفارش: شماره: ۳۶۱۴۰۵۶۳؛ مبلغ: ۴۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳,۰۷,۱۷؛ مبلغ فیش بانکی: ۴۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۲,۰۸,۱۱؛ نرخ خرید: ۳۳,۶۲۶؛ خرید از بانک مرکزی: ۱,۳۴۵,۰۴۰,۰۰۰؛ فروش به صرافی: - مبلغ بازار آزاد: ۱,۶۴۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۲۹۹,۷۶۰,۰۰۰ ریال؛ (۵) - ثبت سفارش: شماره: ۳۶۱۳۹۶۶۸؛ مبلغ: ۱۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳,۰۷,۱۹؛ مبلغ فیش بانکی: ۱۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۲,۰۹,۲۰؛ نرخ خرید: ۳۳,۵۳۲؛ خرید از بانک مرکزی: ۳,۳۵۳,۲۰۰,۰۰۰؛ فروش به صرافی: - مبلغ بازار آزاد: ۴,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۹۲۴,۸۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۶) - ثبت سفارش: شماره: ۳۶۱۳۹۹۰۷؛ مبلغ: ۱۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳,۰۹,۰۱؛ مبلغ فیش بانکی: ۱۰۰,۰۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۲,۰۹,۲۶؛ نرخ خرید: ۳۳,۷۷۱؛ خرید از بانک مرکزی: ۳,۳۷۷,۱۰۰,۰۰۰؛ فروش به صرافی: - مبلغ بازار آزاد: ۴,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۰۱۵,۹۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۷) - ثبت سفارش: شماره: ۶۵۴۵۳۰۵۶؛ مبلغ: ۹۸۹,۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۳،۱۰،۱۱؛ مبلغ فیش بانکی: ۲،۷۹۹،۱۹۴؛ نوع ارز: لیر جدید ترکیه؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۳،۱۰،۱۶؛ نرخ خرید: ۱۱،۷۷۷؛ خرید از بانک مرکزی: ۳۲،۹۶۶،۱۰۷،۶۲۰؛ فروش به صرافی: -؛ مبلغ بازار آزاد: ۴۳،۰۵۱،۶۰۳،۵۶۶ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۰،۰۸۵،۴۹۵،۹۴۶ ریال؛ ۸- ثبت سفارش: شماره: ۶۵۴۵۸۵۷۶؛ مبلغ: ۹۸۹،۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳،۱۰،۱۰؛ مبلغ فیش بانکی: ۲،۸۰۱،۱۷۴؛ نوع ارز: لیر جدید ترکیه؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۳،۱۰،۱۶؛ نرخ خرید: ۱۱،۷۴۷؛ خرید از بانک مرکزی: ۳۲،۹۰۵،۳۸۶،۱۶۲؛ فروش به صرافی: -؛ مبلغ بازار آزاد: ۴۳،۰۸۲،۰۴۹،۸۱۴ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۰،۱۷۶،۶۶۳،۶۵۲ ریال؛ ۹- ثبت سفارش: شماره: ۶۵۴۵۵۵۴۳؛ مبلغ: ۹۸۹،۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳،۱۰،۱۱؛ مبلغ فیش بانکی: ۲،۸۰۱،۱۷۴؛ نوع ارز: لیر جدید ترکیه؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۳،۱۰،۱۶؛ نرخ خرید: ۱۱،۷۴۷؛ خرید از بانک مرکزی: ۳۲،۹۰۵،۳۸۶،۱۶۲؛ فروش به صرافی: -؛ مبلغ بازار آزاد: ۴۳،۰۸۲،۰۴۹،۸۱۴ ریال؛ مابه التفاوت: ۱۰،۱۷۶،۶۶۳،۶۵۲ ریال؛ ۱۰- ثبت سفارش: شماره: ۶۵۴۵۷۴۵۲؛ مبلغ: ۹۸۹،۸۰۰؛ نوع ارز: یورو؛ تخصیص بانک مرکزی - تاریخ تأیید: ۱۳۹۳،۱۰،۱۰؛ مبلغ فیش بانکی: ۲،۷۹۴،۱۴۶؛ نوع ارز: لیر جدید ترکیه؛ مشخصات خرید از بانک مرکزی - تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۳،۱۱،۰۱؛ نرخ خرید: ۱۱،۷۴۷؛ خرید از بانک مرکزی: ۳۲،۸۲۲،۸۳۳،۱۷۹؛ فروش به صرافی: ۳۷،۷۲۰،۹۷۱،۱۳۵؛ مابه التفاوت: ۴،۸۹۸،۱۳۷،۹۵۶؛ جمع: ۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶ ریال.

ب-۳-۴- اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک مسکن:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به استناد مدارک استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور و به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۳ اشخاص به این شرح دارای سمت بودند: آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره)، نسترن رستمی چگنی (مدیرعامل) و مریم رستمی چگنی (نایب رییس هیأت مدیره) و کلیه اسناد و اوراق بهادار و تعهدآور و اوراق عادی و اداری به امضای رییس هیأت مدیره منفرداً همراه با مهر شرکت، معتبر بوده است. که می بایست نسبت به تعهدات ایجاد شده شرکت پاسخگو باشند. (۱) - آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مهرداد رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک مسکن: ۱۱،۱۹۵،۶۸۷ لیر و ۱،۳۲۹،۸۰۰ یورو در مجموع معادل ۵،۲۸۹،۰۰۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶ ریال می باشد. (۲) - خانم نسترن رستمی چگنی (مدیرعامل): میزان تعهدات خانم نسترن رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک مسکن: ۱۱،۱۹۵،۶۸۷ لیر و ۱،۳۲۹،۸۰۰ یورو در مجموع معادل ۵،۲۸۹،۰۰۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶ ریال می باشد. (۳) - خانم مریم رستمی چگنی (نایب رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم مریم رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک مسکن: ۱۱،۱۹۵،۶۸۷ لیر و ۱،۳۲۹،۸۰۰ یورو در مجموع معادل ۵،۲۸۹،۰۰۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶ ریال می باشد. (۴) - آقای امید اسدیگی به موجب وکالت نامه در اختیار: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک مسکن: ۱۱،۱۹۵،۶۸۷

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لیر و ۱,۳۲۹,۸۰۰ یورو در مجموع معادل ۵,۲۸۹,۰۰۰ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶ ریال می باشد.

ب-۴- عملکرد شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس در بانک سرمایه:

ب-۴-۱- ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس با عاملیت بانک سرمایه: ۱- شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس؛ شماره ثبت سفارش: ۱۴۶۴۷۶۷۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷,۰۳,۱۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۲۱,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛

۲- شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس؛ شماره ثبت سفارش: ۹۹۸۷۱۱۰۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷,۰۲,۱۷؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۰۰,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یوآن

چین؛ ۳- شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس؛ شماره ثبت سفارش: ۱۲۱۷۰۹۲۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷,۰۲,۳۰؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۵,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛

۴- شعبه عامل: شیراز شمالی؛ نام متقاضی: شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس؛ شماره ثبت سفارش: ۱۲۸۰۳۴۸۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۷,۰۳,۰۲؛ مبلغ ثبت سفارش: ۴۹,۳۵۷,۶۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو.

ب-۴-۱-۱- مدارک و مستندات مرتبط با ثبت سفارش های شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس با عاملیت بانک سرمایه:

۱- شماره ثبت سفارش: ۱۴۶۴۷۶۷۴ مورخه ۱۳۹۷,۰۳,۱۹ و شماره برات ارزی ۹۷۸۰۱۳۳۶: اسناد بازرگانی و حمل این پرونده دارای مغایرت به شرح ذیل می باشند: ۱-۱- تعهدنامه ورود و ترخیص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و ارائه پروانه گمرکی به تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ و تعهدنامه های پذیرش تغییرات و نوسانات نرخ ارز حواله های ارزی و مبارزه با پولشویی، جمعاً به تاریخ مقدم تنظیم شده و درخواست تخصیص ارز مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۰۵ بوده است. همچنین، کلیه تعهدنامه ها بر روی کپی اوراق نمونه های قبلی تنظیم شده و بانک بر خلاف مقررات و متعارف امر، کلیه تعهدهای متقاضی را به تواریخ سال قبل، پذیرفته است. (۱-۲) - در فاکتور، مسیر حمل از ایتالیا، مرز بازرگان و گمرک شهریار قید شده که حاکی از حمل زمینی است. در حالی که بارنامه به شماره 18081L043 مورخه ۲۰۱۸،۰۸،۲۲ برابر با ۱۳۹۷،۰۵،۳۱ به صورت حمل دریایی تنظیم شده و نام بندر مقصد، گمرک شهریار و در متن آن ترانزیت به هفت تپه توسط «هر شرکت حمل و نقل بین المللی» درج شده، در ضمن، در بارنامه نام وسیله حمل، کشتی Marianna قید شده و اگر محموله از طریق حمل زمینی وارد شده و مقرر بوده تا هفت تپه ترانزیت شود، اصولاً مقصد، گمرک اهواز درج می شده و هفت تپه فاقد گمرک ترانزیتی است. ضمن اینکه در صورت درج نام کشتی، فرض بر این است که مسیر حمل، دریایی بوده که در این صورت می بایست نام بندر مقصد یکی از بنادر جنوبی کشور از قبیل بندر شهید رجایی یا بوشهر قید می شد. همچنین، بارنامه فاقد نام نماینده تحویل RA می باشد. مهر مندرج در بارنامه با مهر مندرج در اسناد بازرگانی از قبیل پروفرما، فاکتور، لیست عدل بندی یکی است که با توجه به اشخاص متفاوت صادر کننده این اسناد، غیرممکن بوده و غیرقابل قبول است. مجموعه مغایرت های موجود، حاکی از غیر واقعی بودن این سند است. (۱-۳) - گواهی بازرسی به شماره ۲۳۹۲۷ توسط شرکت آذرستاویز در تاریخ ۲۰۱۸،۰۹،۰۲ برابر با ۱۳۹۷،۰۶،۱۱ برای این محموله صادر شده و در سامانه امور گمرکی هم همین گواهی بارگذاری شده است. شماره بارنامه 18081L043 مورخه ۲۰۱۸،۰۸،۲۲ برابر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با ۱۳۹۷،۰۵،۳۱ در این گواهی درج شده که با شماره بارنامه Trnz3010011227399 مندرج در سامانه مغایر است. از نظر این هیأت، این گواهی به صورت صوری و غیر واقعی صادر شده است. ۱-۴- با عنایت به صوری و غیر واقعی بودن اسناد، نظر به اینکه ابزار پرداخت، برات اسنادی درج شده در واقع، عملاً بانک از حیث عدم بررسی اسناد و پذیرفته شدن آنها توسط بانک، به صورت حواله بوده و تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی به ۱۵ درصد اکتفاء شده است که جزء تخلفات بانکی تشخیص داده می شود. ۱-۵- اینویس و پکینگ لیست در کاغذ سفید بدون سربرگ تهیه شده و آتی آن منقش به مهری شده که در اسناد دیگر از قبیل بارنامه و گواهی مبدأ نیز ملاحظه می شود. لذا اصالت آنها مورد تأیید واقع نمی شود. ۱-۶- برای این محموله تصویر پروانه سبز با کوتاژ به شماره ۲۵۰۸۴۲۰۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ ارائه شده است. براساس بررسی هایی که از طریق سامانه جامع امور گمرکی معمول گردید، محرز گردید که شماره بارنامه Trnz3010011227399 قید شده در حالی که در پرونده بارنامه به شماره 18081L043 مورخه ۲۰۱۸،۰۸،۲۲ برابر با ۱۳۹۷،۰۵،۳۱ ارائه شده که مغایر است. همچنین، حسب اطلاعات سامانه گمرکی، شرکت حمل و نقل بین المللی این پرونده، شرکت حمل و نقل بین المللی نامداران ترابر است در حالی که در بارنامه موجود، نام این شرکت به عنوان نماینده دریافت کالا در مقصد (RA) مورد اشاره واقع نشده است. در لیست نظرات سازمان ها در آتی پروانه سبز گمرکی، برای این محموله بیش بود ارزش گزارش شده در حالی که اقدامی رسمی در این خصوص از ناحیه گمرک ملاحظه نمی شود. ۱-۷- درخصوص این ثبت سفارش، گزارش بازرسان بانک در تاریخ ۱۳۹۷،۰۹،۱۸ گزارشی را بدین شرح تهیه و ارائه نموده است: نقل از بند ۶-۳ گزارش: «... برات فوق به مبلغ ۱۲۱،۰۰۰ یورو در تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۱ ثبت گردیده است. ۱-۷-الف- پرونده فاقد مستندات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خرید ارز و گواهی ثبت آماری می باشد، ... ۱-۷-ب) - اصل اسناد حمل ارائه شده توسط مشتری از جمله سه نسخه اصل بارنامه فوروردی حاکی از حمل کالا به تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۳۱ صادره توسط شرکت حمل و نقل بین المللی s.p.g نزد شعبه بدون اقدام باقی مانده است و فهرست صادره بابت پرداخت حق تمبر مالیاتی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۷،۱۸ صادر و تحویل مشتری و پرداخت گردیده و نمایش اطلاعات گمرک بر روی پرتال حاکی از حمل کالا با بارنامه دیگری بوده و تاریخ کوتاژ گمرکی، مؤید ترخیص کالا به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ می باشد، در حالی که اعلامیه فروش ارز موجود در پرونده بعد از ترخیص کالا در تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۲۷ صادر شده است. لذا مقتضی است ضمن پیگیری علت ترخیص کالا با اسناد دیگری توسط مشتری به جز آنچه به بانک ارائه گردیده یک نسخه از اسناد حمل مربوطه (به ویژه اصل بارنامه) را از ایشان اخذ و در پرونده بایگانی و علت صدور اعلامیه تأمین ارز مقدم بر پرداخت حق تمبر و بدون تحویل اسناد حمل ارائه شده توسط شعبه را بیان نماید. ۱-۷-پ) - پذیرش بارنامه combined طبق فصل دوم مجموعه مقررات ارزی صرفاً در صورتی که توسط کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران و شرکت های تابعه آن صادر شده باشد، برای حمل مرکب بلامانع است. ۱-۷-ج) - براساس یادداشت گمرک مربوطه بر روی پرتال خطاب به بانک، کالا دارای بیش بود ارزش می باشد. لذا تسویه ارزی منوط به اعلام نظر دفتر تعیین ارزش گمرک ایران گردیده است ولی شعبه بدون توجه به این موضوع در همان تاریخ گزارش گیری از سامانه (۱۳۹۷،۰۷،۰۴) نسبت به رفع مسدودی سپرده بابت تضمین تعهد ارائه پروانه گمرکی ورود و ترخیص کالا اقدام نموده است. ۱-۷-د) - با توجه به تعداد اسامی و مهرها و امضاهای گوناگون بر روی بارنامه نام و سمت صادر کننده بارنامه به عنوان حمل کننده و یا نماینده حمل کننده قابل تشخیص نمی باشد. گواهی بازرسی کالا در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبدأ ارائه نگردیده و گواهی ارائه شده حاکی از انجام بازرسی کالای تخلیه شده در مقصد بوده و دارای تاریخ انقضا می باشد که امری نامتعارف در صدور گواهی بازرسی است. ۱-۷-هـ) باتوجه به اینکه آقای مهرداد رستمی در هر دو شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و دریای نور زئوس به عنوان رییس هیأت مدیره (طبق اطلاعات مندرج در سامان فرا نگین) مشغول به کار می باشد. بنابراین شرکت های مذکور ذی نفع واحد تلقی گردیده لذا از ایجاد تسهیلات و تعهدات بطور همزمان برای هر دو شرکت خودداری گردد. در خاتمه ... بررسی های بعمل آمده حاکی از بی نظمی و عدم دقت و سهل انگاری مسئولین وقت بوده لذا ضروریست کاربران ارزی با مطالعه بیشتر بخش نامه ها، دقت عمل بهتری را در امور محوله بعمل آورند. بازرسین اداره - آقای محمد علی خالدنژاد - آقای فرهاد مومنی فراهانی - خانم مناجهنگیری راد. ۱-۸- به دلیل مغایرت های موجود، کلیه اسناد بازرگانی، بارنامه و گواهی بازرسی موجود در پرونده، غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند، لذا، صرف نظر از اینکه منجر به پروانه ورودی به شماره کوتاژ ۲۵۰۸۴۲۰۵ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۱۹ شده و همچنین صرف نظر از اینکه بر اساس یادداشت مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۳۱ گمرک مربوطه آتی لیست نظرات سازمان ها، توسط مجتبی ندایی بر روی پرتال خطاب به بانک، کالا دارای بیش بود ارزش بوده ولی هیچ اقدامی از ناحیه بانک و گمرک صورت نپذیرفته و مع الوصف از نظر گمرک و بانک، محموله وارد و رفع تعهد ارزی هم شده است ولی، به اعتقاد این هیأت، از محل اسناد حمل موجود در پرونده و ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۱۲۱،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. در این زمان، معاون ارزی شعبه آقای محسن رحیمیان بوده است. ۱-۹- تفاوت حاصل از خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۱۲،۱۹۱،۸۳۹،۰۰۰ ریال.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۸۷۱۱۰۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۱۷ و شماره حواله ارزی ۹۷۸۰۰۶۳۴: اسناد بازرگانی و حمل این پرونده دارای مغایرت به شرح ذیل می باشند: (۱-۲) - تعهدنامه ورود و ترخیص و ارائه پروانه گمرکی به تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ و تعهدنامه های پذیرش تغییرات و نوسانات نرخ ارز حواله های ارزی و مبارزه با پولشویی و ارائه اسناد جمعاً به تاریخ مقدم تنظیم شده و به امضاء آقای مهرداد رستمی رسیده در حالی که درخواست صدور نامه صرافی در مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۶ بوده که در این تاریخ مدیرعامل شرکت، خانم فاطمه بزرگمهر بوده. کلیه تعهدنامه ها بر روی کپی اوراق نمونه های قبلی تنظیم شده و بر روی آنها هم تمبر ابطال مالیاتی الصاق و بانک کلیه تعهدهای متقاضی را به تواریخ سال قبل و حتی فاقد تاریخ را پذیرفته است که تخلف بانک از مقررات ارزی بانک مرکزی درخصوص مسؤولیت اخذ اسناد صحیح، محرز تشخیص داده می شود. (۲-۲) - در فاکتور کالا، ترم خرید CFR قید شده و علی الاصول در بارنامه، کرایه حمل می بایست به صورت PREPAID (پیش کرایه) درج می شده ولی در متن بارنامه ترم کرایه COLLECT قید شده که به معنی پرداخت کرایه در مقصد است و بر روی فاکتور مزبور کرایه حمل به مبلغ ۱،۰۰۰ (بدون درج و تعیین نوع ارز) درج شده است. همچنین، تاریخ تنظیم فاکتور و پکینگ لیست، ۲۰۱۸،۰۵،۰۶ برابر با ۱۳۹۷،۰۲،۱۷ بوده که در هر دو سند به شماره و تاریخ بارنامه اشاره شده است. در حالی که تاریخ بارنامه ۲۰۱۸،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۲۸ بوده است که در حدود ۵۰ روز بعد صادر شده است و اصولاً غیرممکن است که در سندی که ۵۰ روز قبل صادر شده است، به تاریخ و شماره سندی اشاره شده باشد که ۵۰ بعد صادر خواهد شد. (۲-۳) - بارنامه موجود در این پرونده، به صورت کپی از نسخه «غیرقابل انتقال» است در حالی که اصولاً بانک می بایست تصویر از روی نسخه ORIGINAL بارنامه تهیه و پس از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ممه‌ور نمودن به مهر بانک، در پرونده نگهداری کند که در این خصوص قصور بانک از حیث مسؤ‌ولیت بررسی اسناد هم در خصوص بارنامه و هم در خصوص اسناد کالا از جمله موارد مذکور در بند قبلی، محرز تشخیص داده می‌شود. در خصوص صحت و سقم بارنامه، در صورت ارائه اصل آن، واقعی تشخیص داده می‌شود و معتقد به صحت مندرجات آن از حیث نوع کالا، مبدأ و مقصد است، ولی از حیث نام گیرنده (شرکت بازرگانی دریای نور زئوس) و نام فرستنده، آن را واقعی تشخیص نداده و مندرجات آن را منطبق با این ثبت سفارش تشخیص نمی‌دهد. لازم به توضیح است که در پرونده، بارنامه به شماره SCP1154WSUN2345 مورخه ۲۰۱۸،۰۶،۱۸ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۲۸ ملاحظه می‌شود در حالی که در تصویر پروانه سبز موجود اخذ شده از سامانه ارزی بانک مرکزی و گمرک به شماره کوتاژ ۲۴۹۸۸۷۸۳ این بارنامه مشاهده نمی‌شود و به جای آن بارنامه الکترونیکی به شماره Trnz5010010424160 به صورت «بدون تاریخ» درج شده است. ۲-۴- گواهی بازرسی توسط شرکت آذر ستاویز در تاریخ ۲۰۱۸،۰۹،۰۲ برابر با ۱۳۹۷،۰۶،۱۱ برای محموله ای صادر شده که وجود آن احراز نمی‌گردد و به صورت صوری صادر شده است. ۲-۵- کل مبلغ حواله شده ۸۰۰،۰۰۰ یوآن بوده ولی اسناد بازرگانی حاکی از ۶۲۴،۰۰۰ یوآن به عنوان ارزش و کرایه حمل می‌باشد و بانک نیز طی شکایتی به سازمان تعزیرات حکومتی، کسر مبلغ ۱۷۶،۰۰۰ یوآن بابت کسر اسناد و مبلغ ۳۵،۱۵۴ یوآن بابت کسر تخلیه را مورد پیگیری و شکایت قرار داده است، به موجب دادنامه به شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۹۰۰۰۰۷۱۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۲ شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مدیریت خانم نسترن رستمی چگنی به استرداد عین ارز مورد تخلف (کسر اسنادی و کسر تخلیه) به مبلغ ۲۱۱،۱۵۴ یوآن به بانک شاکی و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه محکوم شده است. ولی به اعتقاد این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت، به دلیل تشخیص صوری بودن اسناد و عدم ورود محموله ای درخصوص این ثبت سفارش و عدم استعداد اسناد حمل مبنی بر مثبت ورود کالا، ادعا باید بر روی کل وجه حواله ارزی این پرونده صورت پذیرد. ۲-۶- شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به موجب نامه شماره ۵۰۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۵ با امضاء آقای مهرداد رستمی با ضمیمه نمودن نامه شماره ۲۳۱۱ از فروشنده بنام ZHONGSHAN YUANAN IMPORT AND EXPORT CO. چنین اظهار نموده که با توجه به محدودیت ها و تحریم های بین المللی و ریسک های موجود بدینوسیله به صرافی بانک سرمایه اجازه و اختیار بدون قید و شرط داده می شود که مبلغ ۸۰۰،۰۰۰ یوآن یا معادل آن را به درهم ... واریز نمایند. شماره حساب و نام صاحب حسابی که در آتی نامه علی الظاهر فروشنده (ذی نفع) درج شده در این نامه نیز درج و اعلام شده است. مهر آتی این سند، دقیقاً همان مهری است که آتی صدها سند از مجموعه پرونده های مورد مطالعه مشاهده می شود. در ضمن، با عنایت به اینکه مراحل تأییدیه این سند توسط اتاق بازرگانی مبدأ و سفارت جمهوری اسلامی ایران توسط بانک به عمل نیامده و به صرف فقط یک نامه از سوی متقاضی، انتقال ارز به حساب ذی نفع دیگری صورت گرفته؛ لذا، قصور بانک در عدم تحصیل تأییدیه محرز تشخیص داده می شود. معاون ارزی بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی، آقای محسن رحیمیان بوده است. ۲-۷- اینویس و پکینگ لیست در کاغذ سفید بدون سربرگ به تاریخ ۲۰۱۸،۰۵،۰۶ تهیه شده و آتی آن منقش به مهری است که در اکثر اسناد دیگر از قبیل بارنامه ها و گواهی مبادی و... در سایر پرونده ها ملاحظه می شود. لذا اصالت آنها احراز نمی گردد. ۲-۸- به دلیل مغایرت های متعدد موجود، به اعتقاد این هیأت، اسناد بازرگانی، از قبیل اینویس، پروفرا اینویس و پکینگ لیست، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی مذکور، غیرواقعی و صوری تشخیص داده می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شوند، لذا صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک (MIS) محموله وارد و ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی است، ولی با عنایت به مغایرت های موجود به شرح مذکور از محل این ثبت سفارش و ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۸۰۰،۰۰۰ یوان چین (معادل ۱۲۶،۳۹۷ دلار) ورود کالایی احراز نمی شود و وفق اسناد موجود در پرونده، به دلیل «کسر تخلیه» در سامانه گمرک پرتال ارزی بانک مرکزی به میزان ۳۵،۱۵۴ یوان، رفع تعهد ارزی محقق نشده است. ۲-۹- تفاوت حاصل از خرید در سیستم نیما و فروش در بازار آزاد از محل این ثبت سفارش مبلغ ۲،۷۸۶،۶۳۲،۰۰۰ ریال بوده است.

۳- شماره ثبت سفارش ۱۲۱۷۰۹۲۶ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۳۰ و شماره حواله ارزی ۹۷۸۰۰۵۷۹: صرف نظر از مغایرت های مذکور در بارنامه خط دریایی G.P GUANGZHOU SHIPPING LINE به شماره IR17.1254G مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۳۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۱۰ ملاحظه می شود که در محل نام بندر مبدأ GIUSTINO و مقصد، بازرگان و مقصد نهایی سلفچگان قید شده و نام وسیله حمل (کشتی) HNB3204W درج شده و در متن آن نماینده خط کشتیرانی، شرکت حمل و نقل بین المللی زاگرس ترابران آریا به آدرس خیابان وزراء (بخارست) با شماره تلفن ۲۶۱۱۷۰۱۰ (غیرواقعی با محل فعالیت این شرکت تنظیم شده ادرس این شرکت خرم آباد، کیلومتر ۱۵ جاده کوهدشت است) قید شده، در حالی که در فاکتور ترم خرید FCA قید شده و علی الاصول کرایه حمل می بایست به صورت COLLECT درج می شده ولی در متن بارنامه ترم کرایه حمل PREPAID قید شده که با اصول تجارت دریایی و متعارف امر ناهماهنگ تشخیص داده می شوند. مهر بارنامه با مهر اینویس و پروفرما،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یکی است که با توجه به اشخاص متفاوت صادر کننده این اسناد، امکان عملی و منطقی چنین امری متصور نیست. ضمناً در ثبت سفارش، شیوه حمل، جاده ای درج شده در حالیکه بارنامه توسط خط کشتیرانی (حمل دریایی) تنظیم و به نام کشتی HNB3204W اشاره شده است. نهایتاً بارنامه دارای شماره کانتینر است در حالی که در حمل جاده ای به دلیل چادری بودن کامیون ها، شماره کانتینری مانند آن چیزی که در حمل دریایی درج می شود، وجود ندارد. و گواهی بازرسی توسط شرکت آذر ستاویز به شماره ۲۲۲۳۷ در تاریخ ۲۰۱۸،۰۶،۰۲ برابر با ۱۳۹۷،۰۳،۱۰ صادر شده که با توجه به تاریخ غیر متعارف آن نسبت به بارنامه (۱۰ ماه اختلاف در صدور) و فاکتور و زمان حمل آنها، و تشخیص غیر واقعی بودن اسناد حمل و بازرگانی، صوری بودن آن، مورد تشخیص واقع می شود. و با توجه به موارد ذیل: (۱-۳) - تاریخ افتتاح ثبت سفارش ۱۳۹۷،۰۲،۳۰ بوده در حالی که تصویر قبض انبار ارائه شده به بانک و بارگذاری شده در سامانه گمرک، به شماره الکترونیکی ۴۹۱۰۳ و قبض انبار دستی به شماره ۴۳۱۴۴ حاکی از ورود کالا به گمرک سلفچگان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ است. در واقع اسناد محموله ای که ظاهراً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ وارد کشور شده است، برای بارگذاری در سامانه گمرک و رفع تعهد ارزی در ثبت سفارش این پرونده نیز مورد استفاده واقع شده است. (۲-۳) - تصویر پروانه سبز گمرکی به کوتاژ شماره ۲۴۶۹۹۷۶۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ ملاحظه می شود که شماره بارنامه درج شده در آن با شماره بارنامه موجود در پرونده مغایر است. در پرونده بانک، بارنامه خط دریایی G.P GUANGZHOU SHIPPING LINE به شماره IR17.1254G مورخه ۲۰۱۷،۱۱،۳۰ برابر با ۱۳۹۶،۰۹،۱۰ ملاحظه می شود در حالی که شماره بارنامه مندرج در پروانه گمرکی، شماره الکترونیکی TRNZ301001026110 به صورت بدون تاریخ درج شده است. (۳-۳) - شرکت حمل ترخیص کننده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در سامانه گمرک، همچنين، مهر مندرج بر روی قبض انبار، شرکت حمل و نقل بين المللی حامل قيد شده است، که هیچ اسمی از این شرکت بر روی بارنامه حمل مشاهده نمی شود. نام شرکت حمل و نقل مندرج بر روی بارنامه، شرکت زاگرس ترابران آریا است که مغایر با نام شرکت مذکور در سامانه است. ۳-۴- تاریخ ثبت سفارش به تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۳۰ بوده که به مفهوم آغاز فرآیند تخصیص ارز و تشریفات حمل است. در حالی که تاریخ ثبت ترخیصیه در سامانه گمرک، ۱۳۹۷،۰۲،۳۱ (فردای روز ثبت سفارش) می باشد و با عنایت به تاریخ مندرج بر روی قبض انبار (۱۳۹۶،۰۹،۲۵) که به مفهوم موجود بودن کالا در منطقه ویژه سلفچگان بوده است، به تاریخ قبل از ثبت سفارش است که مرتبط با این ثبت سفارش، تشخیص داده نمی شود. ۳-۵- خانم نسترن رستمی به عنوان اظهارکننده این کالا، طی یادداشت های توضیحی آتی اظهارنامه گمرکی در سامانه، درخواست تغییر شماره این ثبت سفارش به شماره ۲۰۵۰۲۸۰۲ را به عنوان بدون انتقال ارز داشته که در ادامه یادداشت های آتی پروانه گمرکی ملاحظه می شود و نهایتاً مشخص نیست که آیا این درخواست اعمال گردیده است یا خیر؟ ۳-۶- در تصویر پروانه ورودی کالا به شماره کوتاژ ۲۴۶۹۹۷۶۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۱۳ با مشاهده مغایرت هایی از قبیل: ۳-۶-۱- فاقد شماره ابزار پرداخت است. ۳-۶-۲- شماره بارنامه با شماره بارنامه مندرج در پرونده مغایر است. ۳-۶-۳- فاقد تاریخ بارنامه است، آن را واقعی تشخیص نمی دهد. ۳-۶-۷- به اعتقاد این هیأت به دلیل مغایرت های متعدد موجود در اسناد بازرگانی، حمل و نقلی و گواهی بازرسی به شرح موارد مذکور در فوق، اصالت اسناد بازرگانی و حمل و نقل و توالی تاریخی اسناد و اقدامات، غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شوند. لذا، صرف نظر از اینکه منجر به پروانه ورودی شده و از نظر گمرک محموله وارد شده و از نظر بانک رفع تعهد گردیده و تضمین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گواهی سبز گمرکی معادل ۱۵ درصد در تاریخ ۱۳۹۷،۱۰،۰۳ رفع انسداد شده است، ولی از محل این ثبت سفارش و ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۸۵،۰۰۰ یورو، ورود کالایی احراز نمی شود. ۳-
۶-۸) تفاوت حاصل از خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از:
۷،۶۰۸،۱۸۰،۰۰۰ ریال.

۴) - شماره ثبت سفارش شماره ۱۲۸۰۳۴۸۰ مورخه ۱۳۹۷،۰۳،۰۹ و شماره حواله ارزی ۹۷۸۰۰۷۳۷: در این پرونده، صرف نظر از عدم توجه بانک به صرافی های تعرفه شده از ناحیه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و استعلام از صرافی های غیرمرتبط به منظور احصاء فروش ارز به متقاضی، تصویر اسناد حمل و کالای ارائه شده به بانک نیز، آشکارا غیرواقعی و دارای مغایرت های فاحشی با واقعیات فضای تجاری و مقررات ارزی بانک مرکزی بوده است. لذا، ورود محموله از قبل این ثبت سفارش مورد تأیید واقع نشده و نهایتاً مبلغ ۷۳،۴۱۵،۲۳۰ درهم امارات (معادل ۱۶،۹۸۹،۱۶۹ یورو) توسط بانک اعلام مانده بدهکاری (ظن خروج ارز) علیه شرکت بازرگانی دریای نور زئوس شده و درخواست ارجاع پرونده به سازمان تعزیرات حکومتی و دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران شده است. قصور و عدم توجه بانک سرمایه شعبه شیراز شمالی به مقررات ارزی و بانکی محرز تشخیص داده می شود. شایان ذکر است که اقدامات بانک سرمایه درخصوص پیگیری وجوه حواله شده در این ثبت سفارش از اواخر شهریور ماه سال ۱۳۹۹ معمول شده است. لذا، ضمن بی توجهی و عدم بررسی دقیق اسناد از ناحیه بانک و حواله مبلغ بر اساس اسناد صوری و غیرواقعی، از محل حواله مبلغ ۱۶،۹۸۹،۱۶۹ یورو در این پرونده، هیچ کالایی وارد کشور نشده است. تفاوت حاصل از خرید ارز از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد عبارت است از: ۱,۸۱۳,۲۱۳,۶۰۷,۰۰۰ ریال. ب-۴-۱-۲)-
مجموع مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: ۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰ ریال.

ب-۴-۲)- اسامی اشخاص مرتبط با شرکت بازرگانی دریای نور زئوس:

به استناد مدارک استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور و به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۰۳ اشخاص به این شرح دارای سمت بودند: آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره)، نسترن رستمی چگنی (مدیرعامل) و مریم رستمی چگنی (نایب رییس هیأت مدیره) و کلیه اسناد و اوراق بهادار و تعهدآور و اوراق عادی و اداری به امضای رییس هیأت مدیره منفرداً همراه با مهر شرکت، معتبر بوده است. که می بایست نسبت به تعهدات ایجاد شده شرکت پاسخگو باشند. ۱)- آقای مهرداد رستمی چگنی (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای مهرداد رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ روپیه هند، ۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹ لیر ترکیه، ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ وون کره جنوبی، ۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴ یوان چین، ۹,۵۳۵,۸۰۰ یورو جمعاً معادل مبلغ ۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱ ریال می باشد. ۲)- خانم نسترن رستمی چگنی (مدیرعامل): میزان تعهدات خانم نسترن رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ روپیه هند، ۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹ لیر ترکیه، ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ وون کره جنوبی، ۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴ یوان چین، ۹,۵۳۵,۸۰۰ یورو جمعاً معادل مبلغ ۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱ ریال می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. (۳) - خانم مریم رستمی چگنی (نایب رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم مریم رستمی چگنی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ روپیه هند، ۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹ لیر ترکیه، ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ وون کره جنوبی، ۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴ یوان چین، ۹,۵۳۵,۸۰۰ یورو جمعاً معادل مبلغ ۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱ ریال می باشد. (۴) - آقای امید اسدیگی به موجب وکالت نامه در اختیار: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ ۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵ روپیه هند، ۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹ لیر ترکیه، ۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸ وون کره جنوبی، ۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴ یوان چین، ۹,۵۳۵,۸۰۰ یورو جمعاً معادل مبلغ ۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱ ریال می باشد.

۶-۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس:

الف) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس: نام شرکت: گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ نوع شرکت: سهامی خاص؛ تاریخ تأسیس: ثبت شده در تاریخ ۱۳۸۸،۰۴،۱۳ به شماره ۳۵۰۴۸۸ و شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۹۹۴۹۵۲؛ سرمایه ثبت شده: ۹۴ میلیارد ریال؛ موضوع فعالیت: انجام کلیه عملیات بازرگانی اعم از خرید و یا فروش، صادرات و واردات و انجام هرگونه معاملات داخلی و خارجی و ارائه هرگونه خدمات بازرگانی و ... فعالیت جاری: خرید و فروش و واردات ام دی اف و کاغذ و کالاهای اساسی؛ محل شرکت: تهران خیابان دکتر شریعتی نرسیده به چهار راه بهشتی خیابان اندیشه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یکم پلاک ۱ واحد ۱؛ تعداد کارکنان: سال ۱۳۹۳: ۴۵؛ سال ۱۳۹۲: ۴۲؛ مجوزات دریافتی: کارت بازرگانی به تاریخ انقضا ۱۳۹۴،۰۷،۱۵؛ اختیارات هیأت مدیره: بر اساس ماده ۴۰ بند ۱۲ اساسنامه مجاز به اخذ اعتبارات بانکی و بر اساس ماده ۴۰ بند ۱۲ اساسنامه مجاز به رهن گذاشتن اموال منقول و غیرمنقول شرکت هستند؛ سهامداران: آقای احسان اله اسدیگی - عضو هیأت مدیره - ۵۰ درصد مشارکت؛ آقای امیرحسین اسدیگی - رئیس هیأت مدیره - ۲۵ درصد؛ آقای امید اسدیگی - عضو هیأت مدیره و مدیرعامل - ۲۵ درصد؛ خانم روشنگ اسدیگی - نایب رئیس هیأت مدیره. اعضاء هیأت مدیره در تاریخ تأسیس: آقای احسان الله اسدیگی (رئیس هیأت مدیره)، آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و آقای امیرحسین اسدیگی (عضو هیأت مدیره)؛ اعضاء هیأت مدیره از تاریخ ۱۳۹۳،۰۸،۱۵: آقای احسان الله اسدیگی (رئیس هیأت مدیره)، آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و آقای امیرحسین اسدیگی (نایب رئیس و عضو هیأت مدیره)؛ اعضاء هیأت مدیره از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۰۴: آقای امیرحسین اسدیگی (رئیس هیأت مدیره)، آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و خانم روشنگ اسدیگی (نایب رئیس و عضو هیأت مدیره)؛ اعضاء هیأت مدیره از تاریخ ۱۳۹۸،۰۲،۲۸: آقای امید اسدیگی (رئیس هیأت مدیره)، آقای احمدرضا محمد میرزائی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و آقای حسن زنبلی (نایب رئیس و عضو هیأت مدیره). حسب تفاهم نامه شماره ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ مورخه ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ گروه آریاک صنعت داتیس با نمایندگی متهم آقای امید اسدیگی (مدیرعامل) و آقای احسان اله اسدیگی (رئیس هیأت مدیره) شرکت های ذیل برای ارائه خدمات بانکی به این بانک معرفی شده اند: (۱) - مجموعه کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به شماره ثبت ۳۱۷؛ (۲) - آریاک دکور شمال به شماره ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴۹۲؛ ۳) - آریاک کیمیا خوانسار به شماره ثبت ۵۴۷؛ ۴) - آریاک اثنا چوب شیراز به شماره ثبت ۳۳۴۳۷؛ ۵) - آریاک صنعت داتیس به شماره ثبت ۳۵۰۴۸۸؛ ۶) - دریای نور زئوس به شماره ثبت ۴۳۹۹۷۱؛ ۷) - دنیای معتمد پارسه به شماره ثبت ۴۳۷۴۰۹؛ ۸) - صدرا ملامین خلیج فارس به شماره ثبت ۱۱۱۳۴؛ ۹) - صنعت و معدن آریا آسیا به شماره ثبت ۴۷۸۳۹۷؛ ب) - از میان شرکت های فوق فقط دو شرکت به شرح ذیل از خدمات و تسهیلات این بانک بهره مند شده اند. ۱) - دنیای معتمد پارسه: ۱-۱) - تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ در مورد تسهیلات خرید دین، علاوه بر وصول مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال، اقدامات لازم قضایی نسبت به چک های مأخوذه انجام شده که منتهی به صدور چهار فقره قرار تأمین خواسته طی کلاسه های ۹۸۰۱۸۵، ۹۸۰۱۸۶، ۹۸۰۱۷۸، ۹۸۰۱۸۸ در شعبه ۳۸ و یک فقره قرار تأمین خواسته به کلاسه ۹۸۰۲۱۵ در شعبه ۴۷ دادگاه حقوقی تهران (مجتمع قضایی صدر) گردیده و در اجرای قرارهای مذکور اموال ذیل از خواندگان شناسایی و توقیف شده است؛ ضمن اینکه دادخواست های راجع به اصل دعاوی نیز ثبت گردیده و دعاوی مزبور در جریان رسیدگی قرار گرفته است. ۱-۱-۱) - تسهیلات خرید دین: تسهیلات خرید دین ۲۳ میلیارد ریال؛ مشخصات چک: چک شماره ۶۶۸۴۵۴ بانک کشاورزی - شرکت آریاک کیمیای خوانسار، مبلغ ۲۳ میلیارد ریال، برگشتی بنام بانک، چک در وجه شرکت معتمد پارسه است و به بانک منتقل شده است.؛ مشخصات اموال بازداشت شده: ۱) - شش دانگ یک دستگاه آپارتمان واقع در تهران ملکی احسان اله اسدیگی، ۲) - یک دانگ یک دستگاه آپارتمان به مساحت ۲۰۶،۸۰ متر مربع واقع در بخش ۱۱ تهران ملکی آقای محسن طاهرخانی صباغ؛ ۱-۱-۲) - تسهیلات خرید دین: تسهیلات خرید دین ۷۴ میلیارد ریال؛ مشخصات چک: چک شماره ۲۰۰۳۷۷ بانک انصار - صادرة از شرکت هفت تپه، مبلغ ۷۸ میلیارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال، برگشتی بنام بانک، چک در وجه شرکت معتمد پارسه و انتقال آن به بانک؛ مشخصات اموال بازداشت شده: شش دانگ دو قطعه زمین واقع در قم ملکی آقای مهرداد رستمی چگینی (یکی از دارندگان امضاء مجاز چک)؛ (۱-۱-۳) - تسهیلات خرید دین: تسهیلات خرید دین ۱۱۰ میلیارد ریال؛ مشخصات چک: چک شماره ۳۵۹۶۶۷ بانک انصار - آریاک چوب شمال، مبلغ ۸۴ میلیارد ریال در وجه شرکت معتمد پارسه و انتقال آن بنام بانک کشاورزی، برگشتی به بانک؛ مشخصات اموال بازداشت شده: زمین واگذاری شهرک صنعتی استان مازندران، محمودآباد، شهرک صنعتی تشبندان، کارخانه ساخت نئوپان به مساحت ۷۴۷۷ متر مربع بنام شرکت آریاک چوب شمال؛ (۱-۱-۴) - تسهیلات خرید دین: تسهیلات خرید دین ۱۰۹ میلیارد ریال؛ مشخصات چک: چک شماره ۶۶۸۴۵۶ بانک انصار - آریاک کیمیای خوانسار (صاحبان امضاء احسان اله اسدیگی و محسن طاهرخانی صباغ)، مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال بنام شرکت معتمد پارسه، انتقال به بانک کشاورزی، برگشتی بنام بانک کشاورزی؛ مشخصات اموال بازداشت شده: یک قطعه زمین واقع در شهرک صنعتی خوانسار به مساحت ۴۴۵۰ متر مربع، کارخانه کارتن سازی - انتقال از آقای سیدجواد میرصانعی به آقای عبدالرضا عبدالرحیمی و سپس مطابق سند صلح شماره ۴۷۲۷۹ مورخه ۱۳۹۲،۰۴،۱۸ به شرکت آریاک خوانسار منتقل گردیده است؛ (۱-۱-۵) - تسهیلات خرید دین: تسهیلات خرید دین ۱۱۰ میلیارد ریال؛ مشخصات چک: چک شماره ۳۵۹۶۷۰ بانک انصار، آریاک چوب شمال (صاحبان امضاء احسان اله اسدیگی و امیرحسین اسدیگی)، مبلغ ۱۱۱ میلیارد ریال در وجه شرکت معتمد پارسه، انتقال به بانک کشاورزی و برگشتی به بانک؛ مشخصات اموال بازداشت شده: (۱) - شش دانگ عرصه و اعیان پلاک ۳۰۵۸ استان البرز، کرج به مساحت ۸۳۰۳ متر مربع بنام احسان اله اسدیگی، (۲) - شش دانگ یک باب ساختمان به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مساحت ۲۶۶۸،۵ مترمربع پلاک ۴۷،۷۶ واقع در مازندران، ساری، قریه سمسکنده انتقالی به احسان اله اسدیگی، (۳) - شش دانگ یک قطعه باغ به مساحت ۲۶۹۰ متر مربع پلاک ۴۷،۱۴۵ واقع در ساری، قریه سمسکنده انتقالی به احسان اله اسدیگی. (۱-۲) - حواله های ارزی و بروات اسنادی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک تهران؛ در مورد تعهدات ایفاء نشده ناشی از صدور حواله های ارزی و بروات اسنادی شرکت مذکور به شرح ذیل اقدام شده است: (۱-۲-۱) - پرونده تعهدات ارزی ایفاء نشده شعبه سلمان فارسی اهواز به سازمان تعزیرات حکومتی خوزستان ارجاع گردیده که در تمامی پرونده های ارجاعی، شرکت مذکور به اعاده عین ارز تخصیصی محکوم گردیده و پس از قطعی شدن آرای صادره، عملیات اجرایی آن ها آغاز شده و هم اکنون مراحل عملیات اجرایی نیز انجام پذیرفته است. (۱-۲-۲) - پرونده های تعهدات ارزی شعبه میدان ونک تهران نیز به سازمان تعزیرات حکومتی تهران ارجاع گردیده - که به جز دو مورد که هم اکنون در مرحله بدوی در جریان رسیدگی است - سایر پرونده ها منتهی به محکومیت شرکت مذکور به اعاده عین ارز تخصیصی گردیده و به دلیل عدم تجدیدنظرخواهی، احکام تعزیراتی قطعی یافته است. از این رو، عملیات اجرایی آرای قطعی شده وفق مقررات در دست اقدام قرار گرفته است. (۱-۲-۳) - اعتبار اسنادی شماره ۱۱۶۰،۹۶۶۳۲۵۴۰ موضوع واردات ۶۰،۰۰۰ تن شکر خام به مبلغ ۲۲،۳۶۷،۰۵۱ یورو؛ ضمن آنکه بالغ بر ۴۹۰ میلیارد ریال از تسهیلات مذکور وصول شده است، شکر وارداتی نیز با پیگیری های مستمر این بانک تحت نظر آن شعبه توسط سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی به فروش رفته و وجه حاصله به مبلغ ۱،۱۰۵ میلیارد ریال پس از کسر هزینه های قانونی به حساب دادگستری جهت تسویه مطالبات این بانک واریز گردیده است. در این ارتباط ان بازپرس محترم دستور تسویه مانده مطالبات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این بانک بابت گشایش اعتبار اسنادی را صادر کرده اند که موضوع در مرحله نهایی انجام کار است و عنقریب بدهی اعتبار اسنادی تسویه خواهد شد. لازم به ذکر است که این بانک، علاوه بر تحصیل مدارک رسمی لازم، با اقامه دعوی در شعبه ۴۲ دادگاه حقوقی تهران (کلاس ۹۷۰۸۹۴) موفق به اخذ حکم به شماره ۹۷۰۹۹۷۲۱۶۰۷۰۱۴۵۴۰ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۲۲ دایر بر مالکیت بانک کشاورزی نسبت به ۶۰،۰۰۰ تن شکر خام موضوع اعتبار اسنادی فوق گردیده است و با توجه به مکاتبات قبلی همچنان تقاضا دارد دستور فرمایند مطالبات این بانک بابت خرید دین نیز از محل وجه حاصل از فروش شکر وارداتی استیفاء گردد. (۲) - تسهیلات کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: این شرکت تسهیلات ریالی بدین شرح از شعبه شوش (استان خوزستان) دریافت کرده که تسهیلات مذکور چند مرحله تمدید گردیده و اکنون تاریخ بازپرداخت آن ۱۳۹۸،۱۲،۲۷ است. شعبه پرداخت کننده: شعبه شوش کد ۱۷۶۵؛ شماره تسهیلات: ۹۱۱۰۴۶۳۰۵؛ تاریخ پرداخت تسهیلات: ۱۳۸۷،۰۷،۱۵؛ نوع عقد: مشارکت مدنی؛ تاریخ سر رسید: ۱۳۹۸،۰۶،۲۷؛ بدهی: ۲۷۴،۶۴۲ میلیون ریال. نامه شماره ۸۲،۱۰۰،۱۷۵۰ مورخ ۱۳۹۸،۰۶،۲۷ متهم آقای روح اله خدارحمی مدیرعامل بانک کشاورزی با موضوع گروه آریاک صنعت داتیس (شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و ...) (اوراق ۵۲۳۵ الی ۵۲۳۸ مجلد ۲۳ پرونده)؛

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسب بررسی های بعمل آمده، گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در قبال مبالغ دریافتی از بانک های سرمایه و اقتصاد نوین به مبلغ ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک سوئیس، ۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳ وون کره جنوبی، ۱۰,۰۱۳,۹۹۳ یورو، ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوان چین، ۵۹۵,۰۰۰ لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ ۲۰,۲۸۹,۸۵۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۱۸,۳۸۳,۰۱۸,۱۴۴ ریال، می بایست پاسخگو باشد.

ب-۱- عملکرد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک اقتصاد نوین:

ب-۱-۱- نحوه معرفی شرکت به بانک اقتصاد نوین: حسب درخواست شماره ۹۴.آ.۳۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۰۶ گروه صنعتی آریاک خطاب به رییس بانکداری شرکتی گلشهر بانک اقتصاد نوین (آقای پورمرعشی) جهت واردات ۳۱,۳۵۰ تن گندم جمعاً به مبلغ ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک سوئیس درخواست افزایش سقف قبلی معادل پروفورم در قبال ارائه چک با ضمانت سهامداران این شرکت و نیز افزایش برگ سبز گمرکی تا مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال صورت پذیرد. در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۰ دفتر بانکداری شرکتی (آقایان سید مرتضی پورمرعشی و مجید اخوان) خطاب به آقای بصیری (مدیر اعتبارات) گزارشی از وضعیت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس ارائه نموده است. نامبرده در همان تاریخ دستور بررسی صادر می نمایند و در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۳ توسط آقای محمدی گزارشی جهت ارائه به کمیته عالی تهیه شده است. در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۱۴ طی نامه شماره ۹۴۵۱۰،۴،۱۶۸۶ مدیریت اعتبارات (آقای اسمعیل بصیری و نیما محمدی) خطاب به آقای پورمرعشی (رییس بانکداری شرکتی گلشهر) مصوبه کمیته اعتباری مورخه ۱۳۹۴،۱۰،۱۳ را ابلاغ نموده است. در این مصوبه سقف برگ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سبز گمرکی مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال تعیین شده است و از بابت وثایق نیز اخذ چک با مارژ ۱۳۰ درصد تعیین شده است. نکته حائز اهمیت این است که در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۹ گزارش اعتبارسنجی شرکت خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین تحت شماره ۹۵،۱۵۱،۲،۵۴۶۰ تنظیم شده است. در متن گزارش تنظیمی نیز اشاره شده است که سابقه ای از آخرین اعتبارسنجی این شرکت وجود ندارد. به عبارتی قبل از انجام اعتبارسنجی توسط بانک، خدماتی توسط بانک اقتصاد نوین در اختیار این گروه قرار گرفته است. لذا جای بررسی بیشتری در این رابطه وجود دارد. فارغ از مسایل فوق الذکر، مجموعاً ۴ فقره ثبت سفارش جمعاً به مبلغ ۱۷،۲۹۶،۸۰۳ یورو به نام این شرکت با عاملیت بانک اقتصاد نوین از بانک مرکزی ارز مبادله ای دریافت شده است. شایان ذکر است به استناد گزارش استخراجی از بانک مرکزی تاکنون مبلغ ۱۰،۰۷۶،۴۴۱ یورو رفع تعهد شده است و همچنان مبلغ ۷،۲۲۰،۳۶۲ یورو در قالب رفع تعهد نشده قرار گرفته است. حال آنکه با بررسی های بعمل آمده توسط تیم کارشناسی مشخص گردید، مبالغ رفع تعهد شده نیز با اسناد حمل و خرید صوری رفع تعهد شده است. که از دید این هیأت شرکت مذکور کل ارز دریافتی به مبلغ ۱۷،۲۹۶،۸۰۳ یورو را همچنان بدهکار می باشند.

ب-۱-۲) خلاصه ارز خریداری شده از بانک مرکزی و حواله شده توسط این شرکت به این شرح می باشد: ۱) - نام مشتری: آریاک صنعت داتیس؛ بازه زمانی: ۱۳۹۴،۰۶،۲۳ الی ۱۳۹۶،۱۲،۲۶؛ نوع ارز: فرانک؛ تعداد حواله: ۱؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۸،۱۵۰،۰۰۰،۰۰۰؛ معادل ریالی: ۲۴۳،۹۰۵،۰۵۰،۰۰۰؛ ۲) - نام مشتری: آریاک صنعت داتیس؛ بازه زمانی: ۱۳۹۴،۰۶،۲۳ الی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۱۲،۲۶؛ نوع ارز: وون؛ تعداد حواله: ۲؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۸۸۱،۲۰۹،۷۵۵،۰۰ (معادل ریالی: ۲۲،۵۴۴،۸۴۶،۸۴۲؛ ۳) - نام مشتری: آریاک صنعت داتیس؛ بازه زمانی: ۱۳۹۴،۰۶،۲۳ الی ۱۳۹۶،۱۲،۲۶؛ نوع ارز: یورو؛ تعداد حواله: ۱؛ مبلغ ارز تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۸۸۱،۲۰۹،۷۵۵،۰۰ (معادل ریالی: ۲۲،۵۴۴،۸۴۶،۸۴۲؛ جمع به یورو: ۱۷،۲۹۶،۸۰۳،۰۰؛ جمع به ریال: ۵۸۲،۶۴۴،۷۰۶،۳۶۲).

ب-۱-۳) گردش ریالی گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس: به استناد مدارک ابرازی بانک اقتصاد نوین، در بررسی های بعمل آمده از حساب های ریالی شرکت فوق، مشخص گردید از بابت سه فقره ثبت سفارش تحت شماره های ۷۳۳۸۶۲۲۷، ۹۴۱۷۲۱۶۰ و ۲۱۵۵۱۱۳۴ مجموعاً مبلغ ۳۳۸،۷۳۹،۶۵۶،۳۶۲ ریال از حساب شرکت با شماره مشتری ۵۴۳۰۰۷۴ برداشت شده است و مبلغ ۲۴۳،۹۰۵،۰۵۰،۰۰۰ ریال مستقیماً از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به شماره مشتری ۵۴۰۸۸۶۳ بابت ثبت سفارش شماره ۸۱۱۴۷۶۴۸، وجه ریالی مورد نیاز جهت خرید ارز بانکی (۸،۱۵۰،۰۰۰ فرانک) برداشت شده است. لازم به ذکر است مبلغ ۳۱۶،۱۹۴،۸۰۹،۵۲۰ ریال از محل حساب صرافی اقتصاد نوین به حساب گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس جهت خرید ارز ثبت سفارش شماره ۲۱۵۵۱۱۳۴ تأمین شده است.

ب-۱-۴) ثبت سفارش های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با عاملیت بانک اقتصاد نوین: همان طور که پیش تر عنوان گردید، این شرکت در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ بابت تعداد ۴ فقره حواله (ثبت سفارش) جمعاً به مبلغ ۱۷،۲۹۶،۸۰۳،۲۷ یورو ارز تخصیصی بانک مرکزی را حواله نموده است که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت مذکور اسناد حمل را در قالب ۲۹ فقره، به شرح زیر به بانک ارائه داده است. (۱) - تعداد ۲۸ فقره اسناد حمل برای ردیف های ۱، ۲ و ۳ ثبت سفارش های زیر به بانک ارائه شده است که از این تعداد، کالای موضوع ۱۵ فقره اسناد حمل، از گمرک ترخیص و به رغم ظهنویسی ۱۳ فقره دیگر از اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده ها مشاهده نگردید. (۲) - در مورد ثبت سفارش شماره ۲۱۵۵۱۱۳۴ (ردیف شماره ۴)، فقط یک فقره اسناد حمل شامل بارنامه، لیست بسته بندی، گواهی مبدأ و صورت حساب به مبلغ ۹,۲۳۶,۲۸۰ یورو در پرونده مشاهده شد که از محل این اسناد هیچ مدرکی که دال بر ورود و ترخیص کالا مشاهده نگردید. لازم به ذکر می باشد که بابت این ثبت سفارش مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ یورو خریداری و حواله شده است. همچنین بابت اسناد موجود در پرونده به مبلغ ۹,۲۳۶,۲۸۰ یورو، کوتاژی در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) ثبت نشده است.

(۱) - ثبت سفارش شماره ۹۴۱۷۲۱۶۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۰۹۱۰۷: (۱-۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱-۲) - صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۱-۳) - به استناد مدارک موجود در پرونده در پارت اول، سند گمرکی تحت کوتاژ ۶۱۸۳۷۰، تاریخ بارنامه قید نشده، ولی بارنامه ارائه شده به بانک دارای تاریخ می باشد. ولی به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. (۱-۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، مقدار ۱۰۰،۴۸۳ کیلوگرم خالص و به ارزش ۱۷۳۹۵۹۳۴۳،۲۰ وون کره جنوبی از گمرک ترخیص شده است (پارت اول). (۱-۵) - تاریخ صدور گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه می باشد (پارت دوم). یکی از اسنادی که اصالت ساخت کالا را تأیید می نماید گواهی مبدأ می باشد. بر اساس مقررات تجارت بین الملل تاریخ صدور گواهی مبدأ بایستی همزمان و یا بعد از تاریخ بارنامه باشد. (۱-۶) - در فاکتور مبلغ کرایه حمل درج شده در صورتی که در بارنامه نوشته شده کرایه حمل در مقصد دریافت خواهد شد. از آنجا که در رویه CPT کرایه حمل را می بایست به شرکت حمل کننده در مبدأ پرداخت نماید لذا درج عبارت پرداخت کرایه حمل در مقصد یکی از مغایرت های فاحش می باشد و بانک نیز به این مغایرت توجه نکرده است (پارت دوم). (۱-۷) - گواهی بازرسی در هیچ یک از پارت ها مشاهده نگردید با توجه به اینکه یکی از اسنادی که در تجارت بین الملل نقش اساسی دارد گواهی بازرسی است که کمیت و کیفیت و بسته بندی کالا را مورد بررسی قرار می دهد و شرکت بازرسی کننده مورد تأیید بانک مرکزی گواهی مربوطه را صادر می نماید. (۱-۸) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۱-۹) - تصویر بارنامه در پارت ششم مشاهده نگردید. با وجه به اینکه بارنامه تنها سند مالکیت و تحویل کالا می باشد چگونه امکان دارد کالا بدون صدور بارنامه از مبدأ حمل شده باشد. (۱-۱۰) - در پارت ششم پرونده به غیر از صورت حساب و اعلامیه فروش ارز، هیچ مدرک دیگری که مشاهده نگردید. ۱-

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۱- اسناد حمل ارائه شده با همدیگر مغایر می باشند و بانک عامل نیز نسبت به اعلام مغایرت ها به مشتری کتباً اعلام ننموده است. لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود و به استناد استعمال بانک عامل از سامانه گمرک، معادل مبلغ ۱۷۳۹۵۹۳۴۳،۲۰ وون کره جنوبی (پارت اول) کالا ترخیص شده است. ۱-۱۲- با توجه به ظهنویسی اسناد. پارت های دوم و سوم چهارم و پنجم و ششم توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید ۱-۱۳- صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک فقط محموله اول و یا ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد ولی با عنایت به مغایرت های فوق، کالا به مبلغ ۳۵۴،۴۹۶،۶۳۵ وون کره به کشور وارد نشده است. ۱-۱۴- ضمناً بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است. و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۲۵ مورخه ۱۳۹۸،۲،۲۲ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبالغ ۲۳۶،۰۹۷،۳۰۵،۷۱ وون کره جنوبی و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است.

۲- ثبت سفارش شماره ۸۱۱۴۷۶۴۸ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۵۵۸۰: ۲-۱- در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. ۲-۲- صورت حساب و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده و شماره ثبت سفارش و شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است ۲-۳- نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۲-۴) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۲-۵) - در بارنامه بندر مقصد نام دو بندر تعیین شده است. (۲-۶) - مقدار کالای مندرج در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش می باشد. (۲-۷) - در سند گمرکی (پارت اول) تحت کوتاژ ۲۲۰۹۲۵۷۲ موارد آتی مشاهده گردید: (۱-۷-۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۷-۲) - اسناد بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک هستند. (۸-۲) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۵۹،۳۴۱ کیلوگرم و به ارزش ۷۳۹،۷۳۰ فرانک سوئیس از محل اسناد پارت اول از گمرک ترخیص شده است. (۲-۹) - در سند گمرکی (پارت دوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۹۲۳۸۱ موارد آتی مشاهده گردید: (۱-۹-۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۲۷ برابر با ۱۳۹۶،۰۱،۰۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۹-۲) - در سامانه گمرکی تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، مهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه مهور شده در سامانه بارگذاری می شد. (۲-۱۰) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲،۹۶۸،۱۸۳ کیلوگرم و به ارزش ۷۴۲،۵۵۸،۷۵ فرانک سوئیس از محل اسناد پارت دوم از گمرک ترخیص شده است. (۲-۱۱) - در سند گمرکی (پارت سوم) تحت کوتاژ ۲۲۰۹۱۵۸۶ موارد آتی مشاهده گردید: (۱-۱۱-۲) - در این سند تاریخ بارنامه ۲۰۱۷،۰۳،۱۷ برابر با ۱۳۹۵،۱۲،۲۷ می باشد که با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. (۲-۱۱-۲) - اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بارگذاری شده در سامانه گمرکی فاقد مهر بانک می باشند. ۲-۱۱-۳- در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، تصویر کپی بارنامه بارگذاری شده است. ۱۲-۲- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲,۹۳۷,۱۸۲ کیلوگرم و به ارزش ۷۳۶,۰۳۱,۲۵ فرانک سوئیس از محل اسناد پارت سوم از گمرک ترخیص شده است. ۱۳-۲- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۲۲۷۸۴۱۰۰ موارد آتی مشاهده گردید: ۲-۱۳-۱- در این سند شماره بارنامه ۱۷,۴SK و تاریخ بارنامه ۲۰۱۷,۰۳,۲۷ برابر با ۱۳۹۶,۰۱,۰۷ می باشد که با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۲-۱۳-۲- در سامانه گمرکی بارنامه بارگذاری شده با بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۱۴-۲- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۲۹۰۱ تن و به ارزش ۷۲۵۰۰۰ فرانک سوئیس از محل اسناد پارت چهارم از گمرک ترخیص شده است. ۱۵-۲- به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک مقدار ۴,۰۰۹ تن و به ارزش ۱,۰۰۴,۶۹۳,۲۵ فرانک سوئیس از محل اسناد پارت پنجم از گمرک ترخیص شده است. ۱۶-۲- لذا اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ضمناً بانک اقتصاد نوین به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۲۵۶ مورخه ۱۳۹۸,۰۵,۰۹ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴,۲۰۱,۹۸۶,۷۵ فرانک سوئیس و تعلیق کارت بازرگانی به مدت ده ماه نموده است. ۲-۱۷- با توجه به ارائه ۱۳ فقره اسناد حمل و با عنایت به ظهنویسی اسناد مذکور توسط بانک، کالای موضوع ۵ فقره از ۱۳ فقره مذکور به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک ترخیص ولی بابت هشت فقره دیگر از اسناد حمل، هیچ مدرکی دال بر ترخیص کالا در پرونده مشاهده نگردید. ۲-۱۸- صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سامانه گمرک ۵ محموله ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد ولی با عنایت به مغایرت های فوق، کالا به مبلغ به ارزش ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک سوئیس به کشور وارد نشده است.

(۳) - ثبت سفارش شماره ۷۳۳۸۶۲۲۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۰۷۳۷۰: (۳-۱) - در بند ۱ «تعهدنامه شرایط ارائه اسناد حمل» سیاهه تجاری و گواهی بازرسی به تأیید اتاق بازرگانی محل نرسیده است و بر اساس بند ۲ تعهدنامه مذکور شماره حواله در اسناد حمل درج نشده است. (۳-۲) - مشخصات نماینده شرکت حمل در مقصد در بارنامه مشخص نمی باشد. (۳-۳) - بازرسی در مقصد (تهران - گمرک شهریار) انجام شده است. ولی در پرونده مجوز حذف بازرسی مشاهده نگردید (پارت اول). (۳-۴) - نام فروشنده در بارنامه با صورت حساب و سایر اسناد حمل مغایر می باشد. توضیح اینکه نام فروشنده در اسناد حمل از جمله بارنامه و صورت حساب بایستی یکسان باشد و در صورتی که فرستنده کالا، شخص ثالث باشد در این صورت این شرط بایستی در پیش فاکتور و یا قرارداد بین طرفین تجاری قبلاً توافق شده باشد. در صورتی که چنین سندی در پرونده مشاهده نگردید. (۳-۵) - تاریخ گواهی مبدأ مقدم بر تاریخ بارنامه است. بر اساس مقررات حاکم در تجارت بین الملل تاریخ صدور گواهی مبدأ همزمان و یا بعد از تاریخ صدور بارنامه باید باشد. (۳-۶) - در پارت سوم اسناد حمل گواهی بازرسی مشاهده نشد. از آنجا که برای کلیه کالاهای وارداتی، بازرسی کالا طبق مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی (بخش دوم) الزامی می باشد، با این وجود برخلاف مقررات مذکور گواهی بازرسی ارائه نشده است. (۳-۷) - مقدار کالا در بارنامه بیشتر از مقدار آن در ثبت سفارش است (۳-۸) - در ثبت سفارش شرط تحویل کالا CFR درج شده است یعنی هزینه حمل بعهده فروشنده می باشد، در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که در بارنامه شرط تحویل FCA درج شده است. و در کلیه صورت حساب ها مبلغ کرایه حمل ۴۶۴،۶۰۵،۴۳ وون کره جنوبی به عنوان هزینه حمل قید شده در مقصد باید پرداخت گردد و بانک به این مغایرت توجهی ننموده است. ۳-۹-)- در سند گمرکی تحت کوتاژ ۷۹۹۲۶ موارد آتی مشاهده می شود (پارت اول): ۳-۹-۱-)- در این سند شماره بارنامه ۶۳۰۰ فاقد تاریخ بوده و با شماره و تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۹-۲-)- وزن مندرج در این سند (۱۵۲،۰۷۰ کیلوگرم) با وزن مندرج در بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۹-۳-)- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۱۰-)- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پارت اول مقدار ۱۵۲،۰۷۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۴۱،۳۷۴،۲۷۳،۳۲ وون کره از گمرک ترخیص شده است. ۳-۱۱-)- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پارت دوم مقدار ۲۲ تن و به ارزش ۲۶،۷۱۴،۶۰۴،۵۹ وون کره پارت دوم از گمرک ترخیص شده است. ۳-۱۲-)- در سند گمرکی پارت سوم تحت کوتاژ ۸۵۲۶۹ موارد آتی مشاهده می شود: ۳-۱۲-۱-)- در این سند تاریخ بارنامه با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۱۲-۲-)- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۱۳-)- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پارت سوم مقدار ۲۰،۱۳۰ کیلوگرم و به ارزش ۲۴،۴۴۰،۰۱۱،۱۰ وون پارت سوم از گمرک ترخیص شده است. ۳-۱۴-)- در سند گمرکی پارت چهارم تحت کوتاژ ۱۵۰۴۷۵۲ موارد آتی مشاهده می شود: ۳-۱۴-۱-)- در این سند تاریخ بارنامه با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۱۴-۲-)- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۱۵-)- به استناد اعلام بانک از سامانه گمرک، پارت چهارم مقدار ۲۰،۱۸۹ کیلوگرم و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۴,۵۲۴,۵۸۰,۴۹ وون از گمرک ترخیص شده است. ۳-۱۶- در سند گمرکی پارت پنجم تحت کوتاژ ۸۵۲۶۷ موارد آتی مشاهده می شود: ۳-۱۶-۱- در این سند تاریخ بارنامه با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۱۶-۲- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۱۷- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پارت پنجم مقدار ۱۹,۳۸۹ کیلوگرم و به ارزش ۲۳,۶۴۴,۸۹۳,۶۹ وون پارت پنجم از گمرک ترخیص شده است. ۳-۱۸- در سند گمرکی پارت ششم تحت کوتاژ ۸۵۲۶۶ موارد آتی مشاهده می شود: ۳-۱۸-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۰۶۲۰۱ و فاقد تاریخ بارنامه با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۱۸-۲- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۱۹- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پارت ششم مقدار ۲۰,۸۶۸ کیلوگرم و به ارزش ۲۵,۳۱۹,۵۸۲,۴۴ وون از گمرک ترخیص شده است. ۳-۲۰- در سند گمرکی پارت هفتم تحت کوتاژ ۸۵۲۷۰ موارد آتی مشاهده می شود: ۳-۲۰-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۰۶,۰۲ و فاقد تاریخ بارنامه با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۲۰-۲- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۲۱- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، مقدار ۲۰,۸۰۵ کیلوگرم و به ارزش ۲۵,۱۴۸,۴۴۶,۳۶ وون از گمرک ترخیص شده است. ۳-۲۲- در سند گمرکی پارت هشتم تحت کوتاژ ۸۵۲۷۱ موارد آتی مشاهده می شود: ۳-۲۲-۱- در این سند شماره بارنامه ۰۰۶,۰۳ و فاقد تاریخ بارنامه با تاریخ بارنامه ارائه شده به بانک مغایر است. ۳-۲۲-۲- به استناد اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده)، کوتاژی بابت این پارت به ثبت نرسیده است. ۳-۲۳- به استناد استعمال بانک از سامانه گمرک، پارت هشتم مقدار ۲۰,۴۲۲ کیلوگرم و به ارزش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۴،۸۷۸،۲۹۵،۸۴ وون از گمرک ترخیص شده است. (۳-۲۴) - به استناد استعلام بانک از سامانه گمرک، پارت نهم مقدار ۵۱،۴۱۰ کیلوگرم و به ارزش ۶۲،۰۲۷،۹۳۰،۵۳ وون از گمرک ترخیص شده است. ۳- (۲۵) - با عنایت به مغایرت های فوق، اسناد حمل ارائه شده مطابق با روال جاری تجاری تشخیص داده نمی شود. ضمناً بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۲۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۲ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴۸،۷۲۵،۹۲۱،۱۴ وون کره جنوبی و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. (۳-۲۶) - صرف نظر از اینکه بر اساس مندرجات سامانه گمرک ۹ محموله ترخیص شده و دارای پروانه گمرکی می باشد ولی با عنایت به مغایرت های فوق، کالا به مبلغ ۵۲۶،۷۱۳،۱۲۰ وون کره به کشور وارد نشده است.

(۴) - ثبت سفارش شماره ۲۱۵۵۱۱۳۴ و ایزار پرداخت شماره ۹۵۵۱۶۶۶۳: (۴-۱) - بابت اسناد موجود در پرونده به مبلغ ۹،۲۳۶،۲۸۰ یورو کوتاژی در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) ثبت نشده است. (۴-۲) - در مورد ثبت سفارش شماره ۲۱۵۵۱۱۳۴، فقط یک فقره اسناد حمل شامل بارنامه، لیست بسته بندی، گواهی مبدأ و صورت حساب به مبلغ ۹،۲۳۶،۲۸۰ یورو در پرونده مشاهده شد که از محل این اسناد هیچ مدرکی که دال بر ورود و ترخیص کالا مشاهده نگردید. لازم به ذکر می باشد که بابت این ثبت سفارش مبلغ ۹،۰۰۰،۰۰۰ یورو خریداری و حواله شده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۱-۵) اقدامات انجام شده توسط بانک اقتصاد نوین در خصوص گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس: ۱) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۲۵۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴،۲۰۱،۹۸۶،۷۵ فرانک سوئیس به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت ده ماه نموده است. ۲) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۲۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۲ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴۸،۷۲۵،۹۲۱،۱۴ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۳) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۷۳۵ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۱۹ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴،۹۲۶،۰۵۱،۳۴ یورو به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. ۴) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۱ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۲۵ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۷ گروه صنعتی آریاک صنعت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۲۳۶,۰۹۸,۳۰۵,۷۱ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است.

ب-۱-۶- نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار: ۱- این شرکت در سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ بابت تعداد ۴ فقره حواله (ثبت سفارش) به شرح فوق جمعاً به مبلغ ۱۷,۲۹۶,۸۰۳,۲۷ یورو ارز تخصیصی بانک مرکزی را خریداری نموده است. ۱-۱- تعداد ۲۸ فقره اسناد حمل برای ردیف های ۱، ۲ و ۳ ثبت سفارش های زیر به بانک ارائه شده است که از این تعداد، کالای موضوع ۱۵ فقره اسناد حمل، از گمرک ترخیص و به رغم ظهرونیسی ۱۳ فقره دیگر از اسناد حمل توسط بانک، هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا در پرونده ها مشاهده نگردید. ۱-۲- در مورد ثبت سفارش شماره ۲۱۵۵۱۱۳۴ (ردیف شماره ۴)، فقط یک فقره اسناد حمل شامل بارنامه، لیست بسته بندی، گواهی مبدأ و صورت حساب به مبلغ ۹,۲۳۶,۲۸۰ یورو در پرونده مشاهده شد که از محل این اسناد هیچ مدرکی که دال بر ورود و ترخیص کالا مشاهده نگردید. لازم به ذکر می باشد که بابت این ثبت سفارش مبلغ ۹,۰۰۰,۰۰۰ یورو خریداری و حواله شده است. ۲- به استناد گزارش شماره ۹۹۱۰۰,۲,۱۹۹۴۵ مورخه ۱۳۹۹,۱۰,۲۹ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین افراد نامبرده به شرح زیر درخصوص پرونده های این شرکت نقش داشته اند: آقای رضا انصاری اصیل مدیر بین الملل وقت بانک اقتصاد نوین؛ خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه. ۳- با توجه به عدم ایفای تعهدات گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس (گروه هفت تپه) نسبت به مقررات بانکی، مدیران و مسئولین وقت بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تذکر کتبی یا اعلام به موقع به مراجع ذیصلاح را ننموده اند و در این خصوص مستنداتی در پرونده مشاهده نگردید. (۴) - وضعیت پرونده های این شرکت در سازمان تعزیرات حکومتی: (۱-۴) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۲۵۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۵،۰۹ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴،۲۰۱،۹۸۶،۷۵ فرانک سوئیس به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت ده ماه نموده است. (۲-۴) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۲ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۲۶ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۲ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴۸،۷۲۵،۹۲۱،۱۴ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. (۳-۴) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۰ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۷۳۵ مورخه ۱۳۹۸،۰۸،۱۹ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۴،۹۲۶،۰۵۱،۳۴ یورو به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. (۴-۴) - بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۷۱۰۰،۲،۵۰۳۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۱ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۶۰۰۰۰۲۵ مورخه ۱۳۹۸،۰۲،۲۷ گروه صنعتی آریاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت داتیس را محکوم به استرداد مبلغ ۲۳۶,۰۹۸,۳۰۵,۷۱ وون کره جنوبی به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت یکسال نموده است. (۵)- در بررسی اسناد حمل بارگذاری شده در سامانه گمرک مغایرت هایی از جمله: (۵-۱)- در کوتاژ شماره ۲۲۶۲۷۴۳۱ سامانه گمرک بجز صورت حساب و گواهی مبدأ ممهور به مهر بانک، بارنامه و سایر اسناد بارگذاری نشده است. (۵-۲)- در سامانه گمرکی کوتاژ شماره ۲۲۰۹۲۳۸۱ تصویر کپی بارنامه غیرقابل معامله، ممهور به مهر بانک بارگذاری شده است. در صورتی که می بایست اصل بارنامه ممهور شده در سامانه بارگذاری می گردید. (۵-۳)- در کوتاژ شماره ۲۲۰۹۱۵۸۶، تصویر کپی بارنامه و سایر اسناد فاقد مهر بانک بارگذاری شده است. (۵-۴)- در کوتاژ شماره ۲۲۷۸۴۱۰۰، شماره بارنامه بارگذاری شده با شماره ممهور شده بانک مغایر می باشد. (۵-۵)- در کوتاژهای شماره ۲۲۰۷۲۰۹۶ و ۲۲۰۹۲۵۷۲ اسناد بارگذاری شده فاقد مهر بانک می باشد. (۵-۶)- در پرونده ثبت سفارش شماره ۲۱۵۵۱۱۳۴ و ابزار پرداخت ۹۵۵۱۶۶۶۳ به مبلغ ۹,۲۳۶,۲۸۰ یورو کوتاژی در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) ثبت نشده است. (۵-۷)- کوتاژهای شماره ۷۹۹۲۶، ۱۷۸۳۳۱، ۸۵۲۶۹، ۱۵۰۴۷۵۲، ۸۵۲۶۷، ۸۵۲۶۶، ۸۵۲۷۱، ۸۵۲۷۰، ۱۷۸۳۴۳ و ۶۱۸۳۷۰ در اطلاعات دریافتی از گمرک (لوح فشرده) ثبت نشده است. (۶)- با توجه به بررسی و مذاقه مدارک موجود در چهار فقره پرونده در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار، و با در نظر گرفتن مغایرت های متعدد فوق الذکر و تبع آن ورود و ترخیص کالاهای موضوع چهار فقره ثبت سفارش یاد شده به مبلغ ۱۷,۲۹۶,۸۰۳,۲۷ یورو محرز تشخیص داده نمی شود. (۷)- موكداً اظهار می نماید مسؤولیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار که بر نظر هیأت کارشناسی موثر واقع شود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متوجه مسئولیت هیأت کارشناسی نخواهد بود. شایان ذکر است از دید این هیأت از بابت ارزشهای خریداری شده از بانک مرکزی با عاملیت بانک اقتصاد نوین، کالایی وارد کشور نشده است و اکثر ارزشهای دریافتی توسط صرافی اقتصاد نوین و سایر صرافی ها خریداری شده و به مشتریان خودشان فروخته شده است.

ب-۱-۷- مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: به استناد بررسی های به عمل آمده در بازه زمانی ۱۳۹۴،۰۶،۲۳ لغایت ۱۳۹۶،۱۲،۲۶ در ازای ۴ فقره ثبت سفارش در بانک اقتصاد نوین مجموعاً معادل ۱۷،۲۹۶،۸۰۳ یورو از سیستم بانکی ارز تخصیص یافته است که در ازای آن مبلغ ۱۰۷،۰۸۶،۹۷۸،۶۸۹ ریال منتفع گردیده اند.

ب-۱-۸- اسامی اشخاص مرتبط با گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک اقتصاد نوین: به استناد مدارک اسخراجی از سامانه روزنامه رسمی کشور اعضاء هیأت مدیره از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۰۴ آقای امیرحسین اسدیگی (رییس هیأت مدیره)، آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و خانم روشنگ اسدیگی (نایب رییس و عضو هیأت مدیره) بوده اند. که بایستی نسبت به تعهدات شرکت پاسخگو باشند. آقای امیرحسین اسدیگی (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای امیرحسین اسدیگی در قبال گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک اقتصاد نوین: ۸،۱۵۰،۰۰۰ فرانک، ۸۸۱،۲۰۹،۷۵۵ وون، ۹،۲۳۶،۲۸۰ یورو مجموعاً معادل ۱۷،۲۹۶،۸۰۳ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۰۷،۰۸۶،۹۷۸،۶۸۹ ریال می باشد. ۱- آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال گروه صنعتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آریاک صنعت داتیس در بانک اقتصاد نوین: ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک، ۸۸۱,۲۰۹,۷۵۵ وون، ۹,۲۳۶,۲۸۰ یورو مجموعاً معادل ۱۷,۲۹۶,۸۰۳ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۰۷,۰۸۶,۹۷۸,۶۸۹ ریال می باشد. (۲) - خانم روشنگ اسدیگی (نایب رییس و عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم روشنگ اسدیگی در قبال گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک اقتصاد نوین: ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک، ۸۸۱,۲۰۹,۷۵۵ وون، ۹,۲۳۶,۲۸۰ یورو مجموعاً معادل ۱۷,۲۹۶,۸۰۳ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۱۰۷,۰۸۶,۹۷۸,۶۸۹ ریال می باشد.

ب- (۲) - عملکرد گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک سرمایه:

گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس طی بازه زمانی ۱۳۹۳,۱۱,۰۷ لغایت ۱۳۹۴,۰۳,۰۳ با انجام ۱۱ فقره ثبت سفارش جهت وارد کردن چسب و صفحات سیلیسی و کاغذ روکش ام دی اف مجموعاً مبلغ ۷۷۷,۷۱۳ یورو، ۵۹۵,۰۰۰ لیر ترکیه، ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوان چین و ۲,۲۳۳,۷۹۳,۱۵۸ وون کره جنوبی از بانک مرکزی با عاملیت بانک سرمایه شعبه مرکزی ارز دریافت می نماید. به استناد اطلاعات پروتال بانک مرکزی از این تعداد ثبت سفارش درخصوص ۷ فقره رفع تعهد ارزی انجام شده است و درخصوص ۴ فقره دیگر همچنان در وضعیت رفع تعهد نشده قرار دارد. از طرفی با عنایت به مستندات ابرازی از سوی بانک سرمایه درخصوص ۴ فقره ثبت سفارشی که تا تاریخ تنظیم گزارش حاضر رفع تعهد نشده است دلایل آتی عنوان شده است. (۱) - ثبت سفارش شماره ۱۰۶۱۰۲۰۸: با توجه به اعلام گمرک مبنی بر عدم کسر تخلیه مراتب تسویه سند طی نامه شماره ۲۶۷۹۱,۹۸ مورخه ۱۳۹۸,۰۳,۱۹

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اداره عملیات ارزی به بانک مرکزی ارسال گردیده است. (۲)- ثبت سفارش شماره ۸۸۳۴۳۳۹۶: این پرونده دارای ۲۰ پارت اسناد حمل می باشد و تعدادی از آنها دارای برگ سبز فیزیکی می باشند و تعدادی در سیستم دارای خطای سیستمی به صورت کسر تخلیه می باشند. مراتب طی نامه شماره ۳۷۲۲۳،۹۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۱۶ از گمرک استان تهران جهت اقدامات بعدی استعلام که تاکنون پاسخ دریافت نگردیده است. (۳)- ثبت سفارش شماره ۸۱۵۳۸۶۷۲: حواله دارای مانده تعهد ارزی به مبلغ ۱۸۹۹۶،۴۴ یورو که مشتری جهت آن برگ سبز ارائه ننموده و در تاریخ ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ طی نامه ۹۵،۱۹۹۵۹۳ در سامانه عدم ایفای تعهدات بانک مرکزی ثبت گردیده است و طی نامه های شماره ۱۰۳۵۰۱،۹۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۶ و ۱۰۸۳۶۹،۹۷ و ۱۰۸۳۶۹،۹۷ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۰۸ مدارک به اداره حقوقی ارسال گردیده است (ارجاع به تعزیرات) شماره پرونده ۱۰۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ (۴)- ثبت سفارش شماره ۶۷۱۷۵۶۶۱: با توجه به ترخیص کالا در تاریخ ۱۳۹۴،۰۳،۰۳ و قبل از قرار گرفتن در سامانه رفع تعهد بانک مرکزی پروانه سبز به صورت فیزیکی و مطابق اسناد و ثبت سفارش به بانک ارائه گردیده ولی در سیستم رفع تعهد پورتال ارزی دارای مانده تعهد به میزان ۵۳۴۶،۴۵ یورو مربوط به کسر تخلیه می باشد که طی نامه شماره ۳۳۰۳۸،۹۸ مورخه ۱۳۹۸،۰۴،۰۴ از اداره عملیات ارزی استعلام گردیده است. لازم به ذکر است مبلغ رفع تعهد نشده در پورتال بانک مرکزی ۱۳،۱۳۶ یوآن، ۴۰،۲۳۲ وون و ۲۳،۰۴۴ یورو می باشد. حال آنکه از دید این هیأت به دلیل صوری بودن اسناد حمل و خرید از محل ثبت سفارش های شرکت کالایی وارد کشور نشده است. و نسبت به کل مبلغ دریافتی از بانک مرکزی متعهد می باشد.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ب-۲-۱- خلاصه ثبت سفارش های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با عاملیت بانک سرمایه:

- ۱- شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۱۰۶۱۰۲۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱,۳۷۰,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یوآن چین؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱,۳۷۰,۰۰۰؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۴,۰۴,۱۰؛ نوع ارز بانک مرکزی: یوآن چین؛ ۲- شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۸۸۳۴۳۳۹۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱,۱۳۹,۶۰۵,۰۶۳؛ ارز ثبت سفارش: وون کره جنوبی؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱,۱۳۹,۶۰۵,۰۶۳؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۴,۰۳,۲۳؛ نوع ارز بانک مرکزی: وون کره جنوبی؛ ۳- شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۸۱۵۳۸۶۷۲؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱,۰۰۰,۰۰۰؛ ارز ثبت سفارش: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱,۰۰۰,۰۰۰؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۴,۰۲,۲۷؛ نوع ارز بانک مرکزی: یورو؛ ۴- شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۷۱۷۵۶۶۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰,۸۰۰؛ ثبت سفارش ارز: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱,۰۰۰,۰۰۰؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۴,۰۳,۲۳؛ نوع ارز بانک مرکزی: یورو؛ ۵- شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۸۴۸۸۸۴۵؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۲۵,۵۲۱,۸۸۰؛ ثبت سفارش ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۲۲۵,۵۲۱,۸۸۰؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۴,۰۱,۳۱؛ نوع ارز بانک مرکزی: وون کره جنوبی؛ ۶- شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۳۶۰۷۳۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۶۸,۶۶۶,۲۱۵؛ ثبت سفارش ارز: وون کره جنوبی؛ مبلغ فیش بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مرکزی: ۸۶۸،۶۶۶،۲۱۵؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۱۱،۲۱؛ نوع ارز بانک مرکزی: وون کره جنوبی؛ (۷) - شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۷۱۷۵۱۹۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۷۰،۰۰۰؛ ثبت سفارش ارز: یورو؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۷۰،۰۰۰؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۴،۰۲،۱۰؛ نوع ارز بانک مرکزی: یورو؛ (۸) - شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۳۷۲۲۸۳۷؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱،۱۷۵،۰۰۰؛ ثبت سفارش ارز: یوآن چین؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۶۶،۵۳۵؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۱۱،۳۰؛ نوع ارز بانک مرکزی: یورو؛ (۹) - شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۳۷۲۶۷۶۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۶۹۱،۰۰۰؛ ثبت سفارش ارز: یوآن چین؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۳۶،۲۰۵؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۱۱،۲۱؛ نوع ارز بانک مرکزی: یورو؛ (۱۰) - شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۷۱۳۶۷۳۳۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۹۵،۰۰۰؛ ثبت سفارش ارز: لیر ترکیه؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۵۹۵،۰۰۰؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۱۲،۲۵؛ نوع ارز بانک مرکزی: لیر ترکیه؛ (۱۱) - شعبه عامل: مرکزی؛ نام متقاضی: آریاک صنعت داتیس؛ شماره ثبت سفارش: ۶۳۷۲۰۰۱۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱،۳۷۰،۰۰۰؛ ثبت سفارش ارز: یوآن چین؛ مبلغ فیش بانک مرکزی: ۱۹۴،۱۷۳؛ تاریخ خرید قطعی بانک مرکزی: ۱۳۹۳،۱۲،۰۹؛ نوع ارز بانک مرکزی: یورو.

ب-۲-۲) - مدارک و مستندات مرتبط با ثبت سفارش های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با عاملیت بانک سرمایه:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱) - ثبت سفارش به شماره ۸۸۳۴۳۳۹۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰،۹۴۸۰۰۶۵۹:
پرونده این ثبت سفارش، دارای ۲۰ پارت اسناد و مدارک حمل به شرح مذکور در فوق است که
برخی از آنها دارای تصویر پروانه سبز گمرکی و برخی دیگر دارای تصویر پروانه گمرکی به صورت
سیستمی است ولی به علل و جهاتی، به استثناء محموله موضوع پارت اول، از محل ۱۹ پارت بعدی
درخصوص این ثبت سفارش، به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، کالایی وارد نشده است. ۱-
(۱) - کلیه پارت ها به جز دو مورد از آنها، فاقد گواهی بازرسی کالا هستند. دو گواهی مزبور هم با
توجه به همزمان بودن تاریخ صدور آنها با تاریخ های پروانه گمرکی ارائه شده و مغایرت های داخلی
خود سند از حیث نام فرستنده و شماره بارنامه، صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شوند که حاکی
از عدم توجه بانک در بررسی اسناد حمل و خرید کالا می باشد. ۱-۲) - علی رغم تغییرات متعدد و
مکرر در مبدأ کالا، مقصد، نوع، میزان، شیوه و مسیر حمل کالا و تغییرات فراوان در پروفرا اینویس و
ثبت سفارش، در کلیه اعلامیه های فروش ارز کلیه پارت ها، فقط بیمه نامه اولیه دریایی قید شده که
از مبدأ کره جنوبی تا مقصد بندر بوشهر تهیه شده بوده و فاقد بیمه نامه متناسب با شیوه حمل زمینی
(که در این ثبت سفارش دارای ۱۷ مورد حمل زمینی بوده) و همچنین متناسب با سایر تغییرات از قبیل
تغییر مبدأ حمل به آلمان و چین بوده است. ۱-۳) - نام فروشنده و ذینفع مندرج در اوراق ثبت
سفارش، اعم از افتتاحی، جایگزین و اصلاحیه LG HAUSYS CO بوده و نام همین فروشنده نیز در
Packing List & Invoice و در اوراق سفید بدون سربرگ درج شده و حواله وجه نیز به حساب همین
شرکت انجام شده است؛ در حالی که نام فرستنده (SHIPPER) فقط در بارنامه پارت اول به درستی به
همین نام ذینفع درج شده و در الباقی بارنامه بدین شرح است که در بارنامه های زمینی به تعداد ۱۷

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت از محل این ثبت سفارش، به نام SCHOELLER TECHNOCELL، در بارنامه پارت ۱۷ به نام
ZHENJIANG DILONG NEW MATERIAL CO LTD. در بارنامه پارت ۱۸ به نام
HANGZHOU JAYDECOR PAPER CO. LTD و در بارنامه پارت ۲۰ به نام SCHATTDECOR
DECORATIF درج شده که مغایر هستند. (۱-۴) - از بارنامه FBL در پارت ۲۰ به شماره ۵۵۷۲۶۷ به
تعداد سه مدل در پرونده موجود است که مندرجات گیرندگان و فونت و تنظیم آنها با همدیگر مغایر
هستند. در یکی از آنها نام گیرنده به نام شرکت چوبریزان پارس و در دو نوع دیگر با خط و فونت
های متفاوت به نام شرکت آریاک صنعت تنظیم شده است. یکی از آنها فاقد مهر و امضاء و در دو
مدل دیگر با امضاهای کاملاً متفاوت مشاهده می شود. همچنین گواهی مبدأ موجود در این بند به نام
شرکت چوبریزان تنظیم شده که حاکی از غیرمرتبط بودن این اسناد با ثبت سفارش موجود و عدم
توجه و قصور بانک عامل در اعلام مغایرت های موجود در اسناد است. (۱-۵) - در تصاویر کلیه پیش
فاکتورها، فاکتورها و لیست های عدل بندی موجود در پارت های بیست گانه حمل این پرونده به
تعداد ۵۰ برگ (اوراق ۶۳، ۶۲، ۶۴، ۶۵، ۷۴، ۹۰، ۹۱، ۹۲، ۹۳، ۱۰۶، ۱۰۷، ۱۰۸، ۱۰۹، ۱۲۷، ۱۲۸،
۱۲۹، ۱۴۴، ۱۴۵، ۱۶۰، ۱۶۱، ۱۷۵، ۱۷۶، ۱۹۰، ۱۹۱، ۲۰۴، ۲۰۵، ۲۱۹، ۲۲۰، ۲۳۴، ۲۳۵، ۲۴۸، ۲۴۹،
۲۶۵، ۲۶۶، ۲۸۰، ۲۸۱، ۲۹۵، ۲۹۶، ۳۱۰، ۳۱۱، ۳۲۹، ۳۳۰، ۳۳۱، ۳۴۹، ۳۶۱، ۳۶۲، ۳۷۲، ۳۹۰، ۳۹۱ و
۳۹۲) مهر و امضاء آتی گواهی مبدأ اتاق بازرگانی کره با تاریخ هایی مندرج در سند مرجع تعبیه شده
است که حاکی از غیرواقعی بودن همه آنهاست. (۱-۶) - در سامانه و اطلاعات دریافتی از گمرک،
درخصوص ثبت سفارش ۸۸۳۴۳۳۹۶ و کوتاژهای کالاهای وارد شده، ۲۰ مورد کوتاژ مشاهده شد و
کلیه پارت های موجود در این ثبت سفارش، دارای تصویر پروانه سبز گمرکی است که به استثناء

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارت اول، الباقی پارت ها را به دلایل مذکور مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص نمی دهد. (۷-۱) -
براساس مکاتبات بانک سرمایه، درخصوص این ثبت سفارش، از مبلغ حواله ارزی (۱,۱۳۹,۶۰۵,۰۶۳ یوآن) مبلغ ۴۹,۲۵۸,۳۵۵ وون کره رفع تعهد نشده است. (۸-۱) - به اعتقاد این هیأت به دلیل مغایرت های موجود، از حیث اسناد بازرگانی، حمل و نقل، تواریخ اسناد، فقدان گواهی های بازرسی در ۱۸ پارت از اسناد و صوری بودن دو فقره گواهی های بازرسی در دو پارت الباقی دیگر بنا به دلایل پیش گفته ...، غیر واقعی و غیر مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده می شوند و ورود کالا از محل این ثبت سفارش به استثناء پارت اول و آن هم مشروط به عدم کشف خلاف آن در سایر پرونده ها و وجود اصول اسناد، در قبال ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۱,۱۳۹,۶۰۵,۰۶۳ وون کره، منهای مبلغ پارت اول (۵۳۳,۷۲۶,۵۶۸ وون کره)، کالایی به ارزش باقیمانده (۶۰۵,۸۷۸,۴۹۵ وون کره) وارد کشور نشده است. (۹-۱) - مابه التفاوت حاصل از نرخ بانکی و نرخ آزاد، ۴,۱۱۶,۳۶۰,۹۲۰ ریال بوده است.

(۲) - ثبت سفارش به شماره: ۶۷۱۷۵۶۶۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۰۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰،۹۴۸۰۰۳۲۹: اسناد بازرگانی و حمل این پرونده به دلایلی متعدد که در شرح موضوع درج شده است، از جمله: ۲- (۱) - به تعداد سه بار، متن ثبت سفارش اصلاح شده و در هر دفعه با اسناد موجود از جمله بارنامه، گواهی مبدأ و گواهی بازرسی در مغایرت بوده است. (۲-۲) - تعارض بین دو پروفرما اینویس تحت یک شماره و تاریخ با مبلغ ۱۱۰,۸۰۰ یورو ولی حدوداً با اختلاف ۵۰ درصد از نظر نوع کالا و ارزش آن، نامتعارف بوده و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۳-۲) - تاریخ فاکتور و پکینگ لیست و بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مربوط به حدود ۴ ماه قبل از تاریخ ثبت سفارش و هفت ماه قبل از تاریخ بارنامه و حمل به ایران بوده که صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. (۲-۴)- تاریخ مندرج در گواهی مبدأ متناسب با بارنامه نبوده و از حیث نام گیرنده منطبق با بارنامه نیست. یک بارنامه با مشخصات واحد با نام دو گیرنده به نام های مختلف یکی به نام شخص حقیقی آقای امیر رفیعی و دیگری به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس موجود است. در حالی که نام مندرج در گواهی مبدأ به نام آریاک صنعت داتیس تنظیم شده است. نحوه کرایه حمل نیز در بارنامه، مقصد (COLLECT) درج شده است که با ترم خرید FOB منطبق است نه ترم CFR که در ثبت سفارش درج شده است. (۲-۵)- تصویر دو فقره پروانه گمرکی به این شرح ملاحظه می شود: (۲-۵-۱)- پروانه گمرکی به شماره ۱۲۹۲۱۷۵ مورخه ۱۳۹۴،۳،۲۰ برای موضوع بارنامه (دستگاه پرس چوب)، صرف نظر از ورود محموله با این مشخصات با عنایت به احراز ورود کالا در سامانه گمرک، ولی، بنا به دلایلی از قبیل: تقدم تاریخ بارنامه این پارت ۲۰۱۵،۰۴،۰۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۱۷ نسبت به تاریخ درخواست اصلاح ثبت سفارش از ناحیه متقاضی نسبت به موضوع محموله این بارنامه (۱۳۹۴،۰۳،۰۹) و تاریخ اصلاح ثبت سفارش اصلاحی نسبت به موضوع این بارنامه (۱۳۹۴،۰۳،۱۰)، تقدم تاریخ مندرج در گواهی مبدأ (۲۰۱۵،۰۴،۰۳)، مغایرت نام گیرنده در بارنامه به شرح موارد مذکور در بالا (به نام های آقای امیر رفیعی و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و تقدم تاریخ اینویس و پکینگ لیست (۱۳۹۳،۰۸،۰۸) به میزان در حدود ۱۶۰ روز نسبت به تاریخ حمل و ...، ورود محموله به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس از محل این ثبت سفارش، مورد احراز واقع نمی شود. به موجب تصویر صلح نامه شماره ۱۲۲۴۰۳ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۱۶، محموله موضوع سه فقره قبض انبار فوق الذکر، به گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با نمایندگی آقایان امیرحسین و امید اسدیگی، صلح حقوق شده است که حاکی از ورود کالا به نام شخصی دیگر و سپس صلح حقوق است. ۲-۵-۲) پروانه گمرکی به شماره ۵۸۰۰۱۰۷ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۰۳ برای کاغذ روکش ام دی اف، که با توجه به توضیحات پیش گفته، غیرواقعی تشخیص داده می شود و در سامانه گمرکی در آن سال نیز به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، مورد شناسائی واقع نشد. ۲-۶) تاریخ فاکتور و عدل بندی موجود در پرونده به تاریخ ۲۰۱۴،۱۰،۳۰ برابر با ۱۳۹۳،۰۸،۰۸ به مدت ۱۶۰ روز نسبت به تاریخ بارنامه به شماره LSSZEC15040005 (دستگاه پرس چوب) مقدم تنظیم شده است (تاریخ بارنامه ۲۰۱۵،۰۴،۰۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۱۶ است). در ضمن فاکتور فاقد درج وزن محموله و در سربرگ سفید تنظیم شده است. ۲-۷) درخصوص این ثبت سفارش، بر اساس مکاتبات بانک سرمایه، از مبلغ حواله ارزی (۱۱۰،۸۰۰ یورو) مبلغ ۵،۳۴۶ یورو رفع تعهد نشده است. ۲-۸) به اعتقاد این هیأت، با توجه به مغایرت های متعدد و مغایرت های موجود در اسناد بازرگانی، حمل و نقل، گواهی بازرسی های مذکور، پرینت فاکتور و لیست عدل بندی و بررسی اطلاعات موجود در سامانه امور گمرکی، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به مبلغ ۱۱۰،۸۰۰ یورو، کالایی به کشور وارد نشده است. ۲-۹) قصور بانک سرمایه درخصوص پذیرش اسناد حمل و بازرگانی با اطلاعات و تواریخ مغایر و همچنین عدم رؤیت اصول آنها و اعمال عملیات بانکی صرفاً بر اساس تصویر اسناد ارائه شده از ناحیه متقاضی، محرز تشخیص داده می شود. ۲-۱۰) نرخ خرید قطعی ۱۱۰،۸۰۰ یورو در تاریخ ۱۳۹۴،۰۲،۱۰ از طریق سیستم بانکی ۳۱،۶۷۲ ریال (۳،۵۰۹،۲۵۷،۶۰۰ ریال) بوده است. این درحالی است که طی بررسی بعمل آمده مشخص گردید در همان تاریخ نرخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازار آزاد یورو، ۳۷،۲۵۰ ریال (۴،۱۲۷،۳۰۰،۰۰۰ ریال) بوده است. مابه التفاوت بازار آزاد و نرخ بانکی در آن تاریخ ۶۱۸،۰۴۲،۴۰۰ ریال بوده است.

(۳) - ثبت سفارش به شماره ۸۱۵۳۸۶۷۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۱،۳۰ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰،۹۴۸۰۰۴۸۴:
(۱-۳) - در همه بارنامه ها، به استثناء پارت ۴، نحوه کرایه حمل به صورت پرداخت در مقصد (COLLECT) درج شده است که با ترم خرید FOB منطبق است نه ترم CFR که در ثبت سفارش و پروفرا اینویس های موصوف، درج شده اند. لذا، از حیث کرایه حمل، مفاد بارنامه ها با پروفرا اینویس و اینویس ها، مغایر هستند و اگر کرایه در مقصد پرداخت شده باشد، معلوم نیست چگونه یک بار هم در اینویس به فروشنده پرداخته شده؟ (۲-۳) - گواهی بازرسی موجود، توسط شرکت بازرسی بین المللی شاردین آفرین به شماره ۱۸۳۰۶۱ در تاریخ ۲۰۱۵،۱۱،۲۴ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۰۳ بنام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس صادر شده است و دارای مغایرت های اساسی است که صوری و غیرواقعی بودن آن را محرز می کند. اولاً- در حالی که نام فرستنده، در بارنامه ها به نام SCHOELLER TECHNOCELL و HANGZHOU JAYDECOR DECORATIVE PAOER CO درج شده که با نام مندرج در پروفرا اینویس هم مغایر هستند، ولی در گواهی بازرسی موصوف، نام فرستنده در مغایرت با بارنامه ها و سایر اسناد به نام ... ZHEJANG DILOG NEW درج شده است. ثانیاً- مبدأ کالا در گواهی بازرسی، چین درج شده در حالی که از پنج بارنامه موجود، فقط یک بارنامه با مبدأ چین صادر شده و الباقی از آلمان به صورت زمینی حمل شده و در مقصد گمرک شهریار تخلیه شده اند. ثالثاً- تاریخ صدور این گواهی، نسبت به تاریخ سه فقره از کوتاژهای ارائه شده، مؤخر است

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که حاکی از صوری و غیرواقعی بودن آنهاست. ۳-۳- به تعداد سه بار ثبت سفارش اصلاح شده و به تعداد سه فقره پروفرما اینویس با یک شماره و تاریخ موجود است و علی رغم این تغییرات، اصلاحات مرتبط با بارنامه ها از حیث نوع و وسیله حمل و ترم فروش محموله (FOB & CFR) نسبت به این پروفرما اینویس و بارنامه ها، دارای مغایرت هستند. ۳-۴- علی رغم اعلام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس مبنی بر عدم ورود محموله به موجب نامه شماره ۹۵،۱،۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۴ معلوم نیست اسناد حملی که در این پرونده به تاریخ ۲۰۱۵،۱۲،۱۶ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۲۵ به بانک ارائه شده است، مربوط به کدام پرونده بوده و چگونه تنظیم شده و محموله آنها در کجاست؟ که صوری بودن این سند را محرز می کند. ۳-۵- صرف نظر از اینکه به استثناء روش حمل پارت چهارم، الباقی به صورت زمینی و از طریق مرز بازرگان حمل شده است، ولی در اعلامیه فروش ارز این پارت ها، مقصد کلیه محمولات بندرعباس شهید رجایی درج شده که با اصلاحات ثبت سفارش مغایر هستند. ۳-۶- درخصوص این ثبت سفارش، وفق مکاتبات بانک سرمایه، از مبلغ حواله ارزی (۱۰۰،۰۰۰ یورو) مبلغ ۱۸،۹۹۶ یورو رفع تعهد نشده که مربوط به بارنامه ای است که علی الظاهر اعلام شده که فرستنده محموله آن را ارسال ننموده است. ۳-۷- دادنامه شماره ۱۳۹۸،۰۲،۰۱،۰۸۷۰۰۱۴۵۲ مورخه ۱۳۹۸،۱۰،۰۱ اصداری از شعبه ۵۱ بدوی تعزیرات حکومتی حاکی از محکومیت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به مبلغ ۱۸،۹۹۶ یورو در این پرونده به دلیل عدم ایفای تعهدات ارزی واردکنندگان می باشد. ۳-۸- به اعتقاد این هیأت، به دلیل مغایرت های متعدد موجود، تغییرات متعدد در پروفرما اینویس و سایر توضیحات درخصوص اسناد بازرگانی، حمل و نقل و گواهی بازرسی مذکور و علی رغم اعلام بانک صرفاً درخصوص عدم رفع تعهد پارت ۵ از اسناد حمل، به مبلغ ۱۸،۹۹۶ یورو،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تصاویر بارنامه های موجود، به استثناء پارت شماره ۴، مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده نشده و در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۸۳,۱۶۴ یورو، کالایی به کشور وارد نشده است. ۳-۹- قصور بانک سرمایه درخصوص پذیرش اسناد حمل و بازرگانی و با اطلاعات و تواریخ مغایر و همچنین عدم رؤیت اصول آنها و اعمال عملیات بانکی صرفاً بر اساس تصویر اسناد ارائه شده از ناحیه متقاضی، محرز تشخیص داده می شود. ۳-۱۰- نرخ خرید قطعی ۱۰۰,۰۰۰ یورو از سیستم بانکی ۳۲,۷۸۴ ریال (۳,۲۷۸,۴۰۰,۰۰۰ ریال) در تاریخ ۱۳۹۴,۰۲,۲۷ بوده است این در حالی است که با بررسی بعمل آمده مشخص گردید در همان تاریخ نرخ بازار آزاد ۳۷,۸۳۰ ریال (۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال) بوده است. مابه التفاوت حاصل از نرخ بانکی و نرخ آزاد، ۵۰۴,۶۰۰,۰۰۰ ریال بوده است.

۴- ثبت سفارش به شماره: ۱۰۶۱۰۲۰۸ مورخه ۱۳۹۴,۰۳,۰۳ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰,۹۴۸۰۰۷۰۷: اسناد بازرگانی و حمل در این ثبت سفارش دارای مغایرت هایی به این شرح است: ۴-۱- به تعداد سه دفعه، متن ثبت سفارش اصلاح شده و در هر دفعه با پروفورما اینویس های چهارگانه اصلاح شده دارای مغایرت بوده است. در یکی از اصلاحات ثبت سفارش، نام فرستنده (ذینفع) تغییر یافته است. در حالی که اصلاح ثبت سفارش به علت تغییر نام ذینفع، مستلزم، ارائه تعهدنامه مشتری مبنی بر ارائه اسناد به ذینفع جدید است که در پرونده چنین تعهدنامه ای ملاحظه نشد و بانک سرمایه به این موضوع توجهی نکرده است. ۴-۲- تغییرات متعدد در نوع و وزن کالا بدون تغییر در مبلغ کل پروفورما اینویس و اضافه نمودن کشور ایتالیا به کشور چین بدون تغییر در نوع اصطلاح CFR بندرعباس (حمل از ایتالیا، زمینی است) و نداشتن سربرگ فروشندگان مختلف، دقیقاً عین هم بودن شکل پروفورماها از نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شکل ظاهری (علی رغم فروشندگان مختلف) و عدم تسری تغییرات به ثبت سفارش های اصلاح و جایگزین شده و تغییرات در اوزان کالا تا ۳۰،۰۰۰ کیلوگرم و مغایرت با مبلغ و وزن ثبت سفارش، حاکی از صوری و غیرواقعی بودن پرفرم اینویس ها ارزیابی می شود. ضمناً، وزن ثبت شده در ثبت سفارش، ۱۶۸،۰۰۰ کیلوگرم بوده در حالی که بر اساس اسناد ارائه شده، مجموع وزن حمل شده کالا ۲۰۰،۱۲۹ کیلوگرم بوده است. (۳-۴) - بارنامه به شماره ۱۵۰۰۰۰۳۰۴ موضوع پارت یکم از نظر تاریخ صدور (۱۳۹۴،۰۲،۲۵) نسبت به مجموعه سایر اسناد تجاری، از قبیل ثبت سفارش به تاریخ ۱۳۹۴،۰۳،۰۳ و تاریخ پروفورما اینویس ها (۱۳۹۴،۰۲،۳۱) دارای مغایرت است. در تاریخ صدور این بارنامه (۱۳۹۴،۰۲،۲۵)، هنوز ثبت سفارشی انجام نشده، پروفورما اینویسی صادر نشده و وجه کالایی حواله نشده بوده است. شایان ذکر است که تاریخ حواله مبلغ این ثبت سفارش، ۱۳۹۴،۰۴،۱۹ بوده است. علی رغم چهار بار تغییر در پروفورما اینویس ها و تغییر نام گیرنده، نام مندرج در بارنامه به عنوان فرستنده، Hangzhou Jaydecor decreative co. درج شده که منطبق با نام صادرکننده اینویس نبوده که از ناحیه شرکت Qingda Golden universe Co. صادر شده و با نام فرستنده مندرج در خانه اول بارنامه و ثبت سفارش جایگزین به تاریخ ۱۳۹۴،۰۴،۰۲ دارای مغایرت است این پارت فاقد گواهی بازرسی است. با توجه به فراین و تصاویر اسناد پشتیبان، صرف نظر از اینکه معتقد است محموله این بارنامه قبل از تاریخ ثبت سفارش، حمل شده است ولی ارتباط آن با این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۴-۴) - در بارنامه به شماره ۱۵۰۰۰۰۳۰۹ موضوع پارت دوم، نام فرستنده Hangzhou Jaydecor decreative co. درج شده که منطبق با نام صادرکننده اینویس نبوده که از ناحیه شرکت Qingda Golden universe Co. صادر شده است. با توجه به نوع ابزار پرداخت (حواله) و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ حواله وجه به فروشنده (۱۳۹۴،۰۴،۱۹) و فقدان گواهی بازرسی در این پارت و همچنین با عنایت به قراین و تصاویر اسناد پشتیبان، صرف نظر از اینکه معتقد است محموله این بارنامه حمل شده است، ولی ارتباط آن با این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. (۴-۵)- در بارنامه پارت سوم به شماره، HDM ... 0837 نام فرستنده در بارنامه QIFENG NEW MATERIAL LTD درج شده که نامی از این شرکت در هیچیک از پروفرما اینویس های چهارگانه اصلاح شده مشاهده نمی شود. اینویس اصلی این پارت، به شماره ۱۵۰۵۲۷ مورخه ۲۰۱۵،۰۵،۲۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۳،۰۷ از ناحیه شرکت Qingda Golden universe Co. صادر شده که با نام مندرج در پروفرما اینویس اولیه این پارت مغایر است، ضمن اینکه تاریخ حمل را ۲۰۱۵،۰۵،۲۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۳،۰۷ قید نموده که با تاریخ مندرج در بارنامه مغایر و فقط ۴ روز با تاریخ ثبت سفارش متفاوت است. با توجه به نوع ابزار پرداخت (حواله) این ثبت سفارش و تاریخ حواله وجه به فروشنده (۱۳۹۴،۰۴،۱۹) و فقدان گواهی بازرسی و با عنایت به قراین و تصاویر اسناد پشتیبان، صرف نظر از اینکه معتقد است محموله این بارنامه حمل شده است ولی ارتباط آن را با این ثبت سفارش محرز تشخیص نمی دهد. (۴-۶)- گواهی بازرسی به شماره سریال ۱۰۳۵۸ و رفرنس ۹۴۸۰۶۸ برای بارنامه پارت سوم، توسط شرکت آریا طوس متحد صادر شده است که به دلیل مغایرت های اساسی به شرح: (۴-۶-۱)- تاریخ صدور آن ۲۰۱۵،۰۸،۰۶ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۱۶ مؤخر بر تاریخ اظهارنامه گمرکی به شماره کوتاژ ۶۰۹۲۰۷۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۱۵ است که برای این پارتی ارائه شده است. (۴-۶-۲)- در متن آن به مشخصات کالای مندرج در بارنامه به شماره HDM ... 0837 اشاره شده که دارای ۱۲۷ رول محموله است در حالی که تعداد کل محموله را ۲۱۴ و وزن کل را ۱۵۹،۱۷۹ کیلوگرم درج نموده که در بارنامه چنین اعدادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ملاحظه نمی شود. ۴-۶-۳) در این گواهی، نام فرستنده کالا Qingda Golden universe Co. درج شده که با نام مندرج در بارنامه، مغایر است. لذا، صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. ۴-۷) در محموله و بارنامه های پارت های ۴ و ۵، که به صورت FBL هستند، ایرادات و مغایرت هایی به این شرح ملاحظه می شود: ۴-۷-۱) در یکی از آنها، نام فرستنده Antique home appliance trading و در دیگری نام فرستنده New Bridge Trading Co به نشانی دبی درج شده است در حالی که در پروفرما اینویس ها و ثبت سفارش های اصلاح شده پرونده، چنین اسامی ملاحظه نمی شود. ۴-۷-۲) در کلیه پروفرما اینویس های ارائه شده ترم خرید، CFR بندرعباس قید شده در حالی که مسیر حمل محموله های این دو فقره بارنامه، زمینی و از مرز بازرگان بوده است. ۴-۷-۳) گواهی مبادی این دو پارت، با نام فرستندگان و گیرندگان متفاوتی ملاحظه می شوند و به صورت متفاوتی در فتوکپی اسناد دارای مغایرت فاحش بوده و غیرواقعی و غیرمرتبط تشخیص داده می شوند. ۴-۷-۴) اینویس اصداری با آدرس چین و توسط شرکت Qingda Golden universe Co صادر شده که با هیچیک از نام های مندرج در گواهی مبدأ و بارنامه ها منطبق نیست در عین حال، نام فرستنده در دبی قید شده است. ۴-۷-۵) پارت های بارنامه های موصوف در بندهای ۴ و ۵، دارای گواهی بازرسی به شماره سریال ۱۰۵۱۷ و رفرنس ۹۴۸۰۴۹ شرکت آریا طوس متحد است که به دلیل مغایرت های اساسی به شرح: ۴-۷-۵-الف) تاریخ صدور آن ۲۰۱۵،۰۸،۲۶ برابر با ۱۳۹۴،۰۶،۰۵ مؤخر بر تاریخ اظهارنامه های گمرکی به شماره کوتاژهای ۱۳۵۳۵۴۴ (تاریخ مخدوش ولی آتی سند تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۱۴ ملاحظه می شود) و ۱۳۵۳۴۸۱ مورخه ۲۰۱۵،۰۸،۰۴ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۱۴ است که برای این پارتی ها ارائه شده است. ۴-۷-۵-ب) در متن آن مشخصات کالای مندرج در بارنامه ها به شماره های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۵۰۷۰۰۲۴۳۹ و ۱۵۰۷۰۰۲۴۴۰ مورد اشاره واقع شده که دارای ۷۰۰ و در مجموع ۱۱۸۰ بسته و نوع کالا رزین و وزن کالا مجموعاً ۴۰،۹۵۰ کیلوگرم قید شده که در بارنامه های مورد اشاره چنین اعداد و اطلاعاتی ملاحظه نمی شود. ۴-۷-۵-پ)- در این گواهی، نام فرستنده کالا Qingda Golden universe Co. درج شده که با نام های مندرج در بارنامه ها از یک سو و مندرج در گواهی های مبدأ از سوی دیگر، مغایر است. ۴-۷-۵-ت)- مبدأ کالا چین درج شده در حالی که بارنامه ها حاکی از این است که از ایتالیا بارگیری شده است. ۴-۷-۵-ث)- مقصد تخلیه بندرعباس قید شده در حالی که محمولات از طریق مرز بازرگان وارد شده اند. لذا، این گواهی کاملاً صوری و غیرواقعی تشخیص داده می شود. ۴-۷-۶)- در اعلامیه فروش ارز پارت های ۴ و ۵ علی رغم حمل زمینی، شیوه حمل به صورت دریایی و از طریق بندر شهید رجائی و شهریار قید شده است. ۴-۸-ب)- بارنامه شماره HDM ... 1346 مورخه ۲۰۱۵،۰۷،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۴،۱۷ بنا به ملاحظاتی از جمله: ۴-۸-الف)- در دو نسخه ملاحظه می شود، نام گیرنده در یک نسخه به نام آقای امید اسدیگی و در نسخه دیگری با همان مشخصات به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس تنظیم شده است. که امکان عملی این موضوع در حمل و نقل دریایی و بین المللی وجود ندارد. مگر اینکه بارنامه، مورد اصلاح یا صلح و ظهرنویسی واقع شده باشد که فرآیند مخصوص به خود را داشته و در پرونده اسنادی حاکی از اصلاحات یا تغییرات متعارف و قانونی ملاحظه نمی شود. ۴-۸-ب)- اصل و تصویر گواهی مبدأ موجود، تحت یک شماره در دو نسخه به نام های آقای امید اسدیگی و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس تنظیم گردیده است که سند اصیلی نبوده و صوری تشخیص داده می شود. ۴-۸-پ)- نام کالا در این بارنامه، «رزین» درج شده که هیچ سابقه ای از نام این کالا در ثبت سفارش و پروفرما اینویس های منضم به این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده مشاهده نمی شود و فاقد گواهی بازرسی است. (۹-۴) - علی رغم مغایرت های فراوان در اسناد حمل و بازرگانی موجود در پرونده، به موجب نامه شماره ۱۰۷۴۷۲ مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۰۵ تحت عنوان حبیب اله عابدی (رییس اداره امور شعب تهران) کلیه پروانه های گمرکی مربوطه از لحاظ کمی و کیفی با اسناد حمل و ثبت سفارش مذکور، مورد تأیید رییس شعبه مرکزی بانک سرمایه (آقای محمود حسینی) واقع شده است و نهایتاً گمرک ایران مبادرت به پاسخ به موجب نامه شماره ۹۷،۱۴۷۱۹۰۸ مورخه ۱۳۹۷،۱۱،۳۰ نموده که در آن فقط درخصوص دو شماره از کوتاژها اظهارنظر نموده و اعلام کرده که فقط اظهارنامه کوتاژ ۱۳۵۳۵۴۴ با میزان ۴۲ کیلوگرم کسر تخلیه داشته و سایر کوتاژهای اعلامی را متعلق به آن گمرک ندانسته است. لذا، با عنایت به مغایرت های زیادی که در اسناد این ثبت سفارش موجود است، به اعتقاد این هیأت، ارتباط کلیه اسناد بازرگانی و حمل موجود مرتبط با این ثبت سفارش محرز تشخیص داده نمی شود. در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۱،۳۷۰،۰۰۰ یوآن چین، کالایی به کشور وارد نشده است. (۱۰-۴) - در تاریخ ۱۳۹۴،۰۴،۱۰ مبلغ ۱،۳۷۰،۰۰۰ یوآن چین با نرخ ۴،۷۵۴ ریال از سیستم بانکی خریدار شده است این درحالی است که در همان تاریخ نرخ یوآن در بازار آزاد ۵،۳۸۰ ریال بوده است. مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد در این ثبت سفارش مبلغ ۸۵۷،۶۲۰،۰۰۰ ریال بوده است.

(۵) - ثبت سفارش به شماره: ۶۳۶۰۷۳۰۸ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۰۷ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰،۹۳۸۰۳۷۷۶: (۱-۵) - در این پرونده تصویر دو بارنامه و یک ترخیصیه (delivery order) که از نظر مندرجات دارای مغایرت هستند ملاحظه می شود: (۱-۵-الف) - بارنامه به شماره BUIR6180147 اصداری از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت هیوندایی، شامل ۱۱ دستگاه کانتینر با وزن ۳۳۳،۴۷۰ کیلوگرم از مبدأ بوسان - کره به مقصد بندر بوشهر به تاریخ ۲۰۱۵،۰۱،۳۰ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۱۱ ملاحظه می شود که چهار روز بعد از تاریخ ثبت سفارش صادر شده است. نوع محموله ۳،۹۶۰ ورق سیلیوس و نام وسیله حمل (کشتی) HYUNDAI BANGKOK V 051W درج شده و در متن آن نماینده صادر کننده بارنامه که اصولاً می بایست نام یک شرکت نمایندگی کشتیرانی بوده باشد، ملاحظه نمی شود. نام گیرنده بر روی آن، گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و آقای امید اسدیگی درج شده و فاقد نشانی کامل گیرنده است که غیرعادی است. مقصد این بارنامه بندر بوشهر قید شده است. در صورتی که اصل این بارنامه ارائه شود، به استثناء نام گیرنده مندرج در آن که احتمال مغایرت در آن بسیار زیاد است، مندرجات آن را مقرون به صحت تشخیص می دهد. لذا از حیث نام گیرنده و ارتباط آن با ثبت سفارش موجود، مقرون به صحت تشخیص نمی دهد. (۵-۱-ب) - بارنامه ای دیگری تحت شماره HDMUBUIR6180147 مورخه ۲۰۱۵،۴،۱ برابر با ۱۳۹۴،۱،۱۳ ملاحظه می شود که از ناحیه شرکت SGP GUANGZHOU CO. صادر شده است. این بارنامه از حیث مندرجات دقیقاً مانند بارنامه به شماره BUIR6180147، تنظیم شده فقط با این تفاوت که نام کشتی به راسل تغییر یافته ولی شماره سفر همان ۰۵۱ باقی مانده است. در ضمن، در متن بارنامه قید شده که محموله به گمرک خرم آباد توسط هر شرکتی ترانزیت خواهد شد. نام گیرنده بر روی آن، گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس با قید نشانی کامل گیرنده درج شده است. بنا به دلایل مذکور، این بارنامه نیز غیرواقعی و غیرمرتبط با این ثبت سفارش، تشخیص داده می شود. (۵-۱-پ) - ترخیصیه (delivery order) به تاریخ صدور ۲۰۱۵،۰۴،۰۶ برابر با ۱۳۹۴،۰۱،۱۶ با اشاره به بارنامه تحت شماره HDMUBUIR6180147، شماره سفر را 045 BDB قید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده و نام کشتی را RATANA THIDA قید نموده و در سه بخش این سند، ترانزیت به گمرک شهریار تهران توسط شرکت هوپار ترابر قید شده در حالی که در متن بارنامه فوق، ترانزیت به گمرک خرم آباد درج شده بود که حاکی از غیرواقعی بودن آن است. (۵-۲) - تصویر گواهی بازرسی توسط شرکت آریا طوس متحد به شماره سریال ۰۹۲۲۹ تاریخ ۲۰۱۵،۰۵،۱۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۲،۲۷ صادر شده که حاکی از بازرسی کالا در ایران است. در متن آن، به بارنامه به شماره HDMUBUIR6180147 اشاره شده و ابزار پرداخت وجه به صورت LC (اعتبار اسنادی) قید شده در صورتی که ابزار پرداخت به صورت TT (حواله) بوده است. همچنین تاریخ صدور آن مؤخر بر تاریخ کوتاژ به شماره ۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۷ است. لذا غیرواقعی و صوری تشخیص داده می شود. (۵-۳) - پرونده حاوی تصویر پروانه سبز گمرکی به شماره ۷۲۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۸ است که علی الاصول می بایست حاکی از ورود محموله به کشور بوده باشد، همچنین، به موجب نامه شماره ۲۹۶۳ مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۰۴ دفتر بررسی و تعیین ارزش گمرک و نامه شماره ۹۸،۲۷۹۱۳ مورخه ۱۳۹۸،۰۱،۱۸ همان دفتر، دارای ۶۵ درصد به مبلغ ۵۳۷،۹۲۲،۶۴۲ وون کره، بیش بود ارزش بوده است. با عنایت به اینکه بانک سرمایه از موضوع بیش بود ارزش، از تاریخ اولین اعلامیه گمرک به تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۰۴ مطلع بوده است و مکاتبات داخلی نیز در این خصوص انجام شده و در پرونده ملاحظه می شود، دادنامه به شماره ۱۳۹۸۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۱۲۰۵ شعبه ۵۱ تعزیرات حکومتی در تاریخ ۱۳۹۸،۰۸،۱۲ مبنی بر محکومیت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در دو فقره شماره حواله ارزی به شماره های ۹۳۸۰۳۷۷۶ و ۹۴۸۰۰۴۸۴ به مبلغ ۱۸،۹۹۶ یورو و ۵۳۷،۹۲۲،۶۴۲ وون کره صادر شده است. (۵-۴) - با عنایت به توضیحات مندرج در بندهای فوق درخصوص مغایرت های موجود در بارنامه ها، ترخیصیه، گواهی بازرسی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرف نظر از اینکه موضوع بارنامه بند «الف» مذکور در بند یک را به استثناء نام گیرنده مقرون به صحت تشخیص می دهد ولی آن را مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص نمی دهد، اسناد موصوف در پرونده را غیرواقعی تشخیص می دهد و صرف نظر از رأی تعزیرات حکومتی در این حواله ارزی به مبلغ ۵۳۷,۹۲۲,۶۴۲ وون کره (به اندازه مبلغ بیش بود ارزش) به اعتقاد این هیأت، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۸۶۸,۶۶۶,۲۱۵ وون، کالایی وارد کشور نشده است. ۵-۵- باعنایت به مدارک موجود در پرونده از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی به گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، نامبرده ارز را به شرکت نوین چوب و صنعت آسیا فروخته است و در ازای آن از حساب اعضای شرکت (آقای عبدالرضا صانعی) ریال موردنظر جهت خرید ارز از بانک مرکزی تأمین شده است. ۵-۶- در تاریخ ۱۳۹۳،۱۱،۲۷ نرخ خرید هزار وون از سیستم بانکی ۲۵,۲۵۱ ریال بوده است که متأسفانه نرخ بازار آزاد وون در آن تاریخ مشاهده نگردید. آن تاریخ مشاهده نگردید و به صورت تبدیل به ریال مابه التفاوت مبلغ خرید و فروش مشخص شده است: ۵,۵۵۱,۱۵۵,۶۳۷ ریال.

۶- ثبت سفارش به شماره: ۶۳۷۲۶۷۶۸ مورخه ۱۳۹۳،۱۱،۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰,۹۳۸۰۳۷۸۳: اسناد بازرگانی و حمل در این ثبت سفارش دارای مغایرتهایی به شرح ذیل است: ۶-۱- به تعداد سه بار ثبت سفارش اصلاح شده و به تعداد سه فقره پروفورما اینویس با یک شماره و تاریخ اصلاح شده و علی رغم تغییرات متعدد و متنوع، اصلاحات مرتبط با بارنامه ها از حیث نوع و وسیله حمل و ترم فروش محموله (EXWORKS & CFR) نسبت به مندرجات پروفورما اینویس و بارنامه ها، مغایر هستند. ۶-۲- در کلیه اعلامیه های فروش ارز، مقصد کالا، بندرعباس قید شده که مغایر با سه پارت بارنامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دیگر است که از طریق زمینی و مرز بازرگان حمل شده اند. ۶-۳- با توجه به اینکه سه پارت از چهار پارت به صورت زمینی حمل شده است، بیمه نامه منطبق با حمل های زمینی تنظیم نشده است. ۶-۴- گواهی مبدأ متعلق به بارنامه پارت ۲ به وزن ۲۴,۹۱۴ کیلوگرم، نام گیرنده در اصل به نام شرکت چوبریزان پارس ملاحظه می شود ولی در سایر اسناد به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، تغییر یافته است ۶-۵- در بارنامه های پارت های ۲، ۳ و ۴ نحوه کرایه حمل در مقصد (COLLECT) درج شده است که با ترم خرید EXWORK & FCR منطبق است نه ترم CFR که در ثبت سفارش و پروفرما اینویس های موصوف، درج شده و از این حیث هم مغایرت اسنادی وجود دارد. ۶-۶- پارت ها به استثناء پارت ۴ فاقد گواهی بازرسی هستند و در این تنها گواهی بازرسی هم با اشاره به شماره بارنامه پارت ۴، جمع تعداد و تناژ سایر بارنامه هم درج شده که مغایر بوده و محل ایراد است. گواهی بازرسی توسط شرکت بازرسی بین المللی شاردین آفرین در تاریخ ۲۰۱۵،۱۱،۱۰ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۱۹ به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس برای بارنامه دیگری صادر شده است در حالی که نام فرستنده، در خانه یک بارنامه فوق به نام SCHOELLER TECHNOCELL درج شده که با نام مندرج در پروفرما اینویس مغایر است ولی در گواهی بازرسی موصوف، نام فرستنده بر خلاف بارنامه به نام HANGZHOU JAYDECOR DECORATIVE PAPER درج شده است. همچنین، تعداد کل محموله را ۱۵۸ رل و جمع وزنی محموله بارگیری را ۱۴۳,۰۵۵ قید نموده که با وزن کل محموله اعم از دریایی و زمینی منطبق است نه فقط با پارت ۴ که شماره بارنامه آن درج شده زمینی است. مجموعه مغایرت های موجود، حاکی از صوری بودن این سند بوده و غیرقابل قبول است. ۶-۷- با توجه به تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۳،۱۱،۰۸) که تا تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۰۸ اعتبار داشته است و تاریخ حواله ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲۰۱۵،۰۲،۱۷ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۲۸ و نظر به اینکه به موجب بند د- ۲ بخش اول مجموعه مقررات بانک مرکزی، مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا، حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی بوده است، در حالی که، در تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۰۴ مبادرت به جایگزین نمودن ثبت سفارش و تغییرات عدیده ای در آن، شده است که در این خصوص، مغایرت این اقدام با مقررات ارزی بانک مرکزی، محرز به نظر می رسد. همچنین، بانک مرکزی، به موجب نامه شماره ۲۳۹۲۶۶ مورخه ۱۳۹۴،۰۸،۲۴ موافقت خود را با تمدید مهلت ارائه اسناد حمل حواله ارزی در ثبت سفارش ۶۳۷۲۶۷۶۸ را تا تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۲۶ اعلام نموده که با توجه به مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا، که حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی بوده، اقدامی خلاف مقررات ارزی تشخیص داده می شود. ۶-۸- در این پرونده، چهار فقره پروانه سبز گمرکی به شماره های ۶۳۷۴۲۰۴ (پارت یک)، ۱۴۷۳۲۴۰ (پارت دو)، ۱۴۷۳۱۸۶ (پارت سه) و ۱۴۷۳۴۳۸ (پارت چهار) ملاحظه می شود که صرف نظر از اینکه در سامانه گمرکی نیز همین شماره کوتاژها ملاحظه می شوند، اما به دلیل غیرمرتبط بودن اسناد حمل با موضوع این ثبت سفارش و فقدان اسناد ضمیمه پروانه های یاد شده، وضعیت آنها را مقرون به صحت تشخیص نمی دهد. ۶- ۹- به اعتقاد این هیأت، به دلیل مغایرت های متعدد موجود، تغییرات متعدد در ثبت سفارش، پروفورما اینویس، اسناد بازرگانی، حمل و نقلی و گواهی بازرسی مذکور، اسناد موجود مرتبط با این ثبت سفارش واقعی نبوده و در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۹۶۱،۰۰۰ یوآن چین (معادل ۱۳۶،۲۰۴ یورو)، کالایی وارد کشور نشده است. ۶-۱۰- نرخ خرید قطعی ۱۳۶،۲۰۴ یورو در تاریخ ۱۳۹۳،۱۱،۲۸ از سیستم بانکی ۳۱،۳۸۹ ریال بوده است، طی بررسی بعمل آمده مشخص گردید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در همان تاریخ نرخ در بازار آزاد ۳۹,۱۷۰ ریال بوده است. مابه التفاوت نرخ بانکی و بازار آزاد در تاریخ فوق مبلغ ۷۸۷,۳۹۹,۰۸۲ ریال می باشد.

(۷) - ثبت سفارش به شماره: ۶۳۷۲۲۸۳۷ مورخه ۱۳۹۳,۱۱,۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰,۹۳۸۰۳۹۲۷:
اسناد بازرگانی و حمل در این ثبت سفارش دارای مغایرت هایی به شرح ذیل است: (۷-۱) - پارت اول، دارای بارنامه دیگری است که از ناحیه نمایندگی خط کشتیرانی (شرکت دلتا) صادر شده که به صورت بدل آن بوده که حاکی از صوری بودن هر دو سند است. (۷-۲) - بارنامه پارت سوم با نام فرستنده Qindgdao Golden Universal تنظیم شده که با نام مندرج در پروفرما اینویس ها و گواهی بازرسی مغایر است. اطلاعاتی از قبیل شماره ثبت شرکت آریاک، شماره بارنامه غیرمرتبط HDMU4731577-E925347 و ایمیل شخصی به نام آقای سید حسینیان درج شده و نهایتاً فاقد درج نام نمایندگی خط کشتیرانی در مقصد است. همچنین تصویر ترخیصیه موجود در پرونده که به اطلاعاتی غیرمرتبط از جمله شماره بارنامه صوری، تکرار موضوعاتی که مرتبط با این سند نیست به شرح مضبوط در برگ ۹۹، که جملگی حاکی از صوری بودن این اسناد است. (۷-۳) - محموله پارت چهارم از اسلونیا وارد شده که نام فرستنده مندرج در بارنامه با نام فروشنده اعلام شده در سایر اسناد مغایر است. در ضمن در اعلامیه فروش ارز پارت ۴ مقصد، حمل به صورت دریایی و از طریق بندر شهید رجائی و شهریار قید شده در حالی که تصاویر اسناد حاکی از حمل زمینی این پارت بوده است. نام فرستنده و گیرنده در تصویر گواهی مبدأ با فونت درشت تری که به نظر می رسد بعداً تنظیم شده است ضمن اینکه دو برگ سند گواهی مبدأ با مهر و فاقد مهر در پرونده ملاحظه می شود و در نتیجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

واقعی بودن آنها احراز نمی شود. (۷-۸) - صرف نظر از اینکه بارنامه پارت ۵ را واقعی تشخیص می دهد ولی بنا به دلایلی از جمله مغایرت در نام فرستنده نسبت به نام مندرج در پروفرما اینویس و اینویس و تفاوت در فونت نام گیرنده در خانه گیرنده تصویر بارنامه، تفاوت در نوع کالا در بارنامه و اینویس، آن را منتسب به این ثبت سفارش تشخیص نمی دهد. (۷-۵) - بارنامه پارت ۶ با اغلاط املائی و مندرجاتی غیرواقع و خط و فونت مغایر تنظیم شده و مشخصات محموله هم درج نشده که کلاً غیرواقعی تشخیص داده می شود. اینویسی که برای این محموله تنظیم شده است دارای وزنی مغایر با بارنامه و بدون سربرگ بوده و در راستای سایر اینویس ها، صوری و خلاف واقع تشخیص داده می شود. (۷-۶) - بارنامه پارت ۷ نحوه کرایه حمل در مقصد (COLLECT) درج شده است که با ترم های خرید گروه E & F منطبق است نه ترم CFR بندرعباس که در پروفرما اینویس های موصوف پنج گانه، درج شده است. در اعلامیه فروش ارز این پارت نیز، مقصد بندرعباس شهید درج شده که با نوع واردات این پارت که ظاهراً زمینی و از مرز بازرگان بوده است، مغایر است. (۷-۷) - گواهی مبدأ تحت یک شماره در دو نسخه مغایر از حیث نام گیرنده تنظیم شده است. یکی به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و دیگری به نام شرکت چوبریزان پارس که حاکی از غیرواقعی بودن حداقل یکی از آنهاست. نام شرکت چوبریزان پارس، از حیث خط و فونت دقیقاً به همین شکل در گواهی مبدائی که از مبدأ ایتالیا تنظیم شده است در برگ ۸۴ پرونده ثبت سفارش به شماره ۶۳۷۲۶۷۶۸ نیز ملاحظه می شود که جملگی صوری تشخیص داده می شوند. (۷-۸) - به استثناء بارنامه های پارت ۳ و ۷ اصل دو فقره گواهی بازرسی توسط شرکت بازرسی بین المللی شاردین آفرین به شماره ۱۷۷۷۸۱ در تاریخ ۲۰۱۵،۰۷،۲۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۰۵ و به شماره ۱۷۷۷۸۲ مورخه ۲۰۱۵،۱۲،۱۳ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۲۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برای پارت هفتم مشاهده می شود که صرف نظر از مغایرت های مندرجات آنها از حیث نام فرستنده نسبت به بارنامه های مورد استناد، به لحاظ صوری و غیرواقعی بودن تصاویر بارنامه های استفاده شده در پارت ها، آنها را غیرواقعی و برخلاف واقع تشخیص می دهد. (۷-۹) - به تعداد ۵ دفعه ثبت سفارش اصلاح شده و به تعداد ۵ فقره پروفرما اینویس با یک شماره و تاریخ موجود است و علی رغم این تغییرات، اصلاحات مرتبط با بارنامه ها از حیث نوع و وسیله حمل و ترم فروش محموله (FOB & CFR) در پروفرما اینویس ها و بارنامه ها، منطبق نیستند. (۷-۱۰) - بیمه نامه منطبق با حمل های زمینی تنظیم نشده است و بارنامه پارت های ۲ و ۴ و ۷ هم فاقد بیمه نامه هستند. (۷-۱۱) - در این پرونده، شش فقره کوتاژ پروانه سبز گمرکی، ملاحظه می شود که صرف نظر از اینکه در سامانه گمرکی نیز همین شماره کوتاژها ملاحظه می شوند، اما به دلیل غیرمرتبط بودن اسناد حمل با موضوع این ثبت سفارش و فقدان اسناد ضمیمه پروانه های یاد شده و مغایرت های فراوان مورد اشاره، وضعیت آنها را مقرون به صحت تشخیص نمی دهد. (۷-۱۲) - به اعتقاد این هیأت، به دلیل مغایرت های موجود، تغییرات مکرر در پروفرما اینویس و ثبت سفارش ها، اسناد حمل و گواهی های غیرواقعی و صوری، علی رغم اعلام وجود تصاویر پروانه های گمرکی، بارنامه های موجود صوری تشخیص داده شده و مرتبط با این ثبت سفارش تشخیص داده نمی شوند. در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۱۶۶،۵۳۵ یورو معادل ۱،۱۷۵،۰۰۰ یوان چین، کالایی وارد کشور نشده است. (۷-۱۳) - در تاریخ ۱۳۹۳،۱۱،۳۰ که ارز تخصیصی به صورت قطعی برای شرکت خریدار شده است نرخ بانکی یورو ۳۱،۵۶۱ ریال بوده است و براساس بررسی های به عمل آمده نرخ یورو در بازار آزاد ۳۹،۲۷۰ ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بوده است. تفاوت حاصل از نرخ بانکی و آزاد حاصل از این ثبت سفارش مبلغ ۱,۲۸۳,۸۲۰,۸۵۹ ریال می باشد.

(۸) - ثبت سفارش به شماره ۷۱۳۶۷۳۳۱ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۰۲ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰،۹۳۸۰۴۲۸۹: اسناد بازرگانی و حمل در این ثبت سفارش دارای مغایرت هایی به شرح ذیل است: (۸-۱) - به تعداد سه بار ثبت سفارش اصلاح شده و به تعداد پنج فقره پروفورما اینویس با یک شماره و تاریخ اصلاح شده و علی رغم این تغییرات، اصلاحات مرتبط با بارنامه ها از حیث نوع و وسیله حمل و ترم فروش محموله (FCA & CFR) نسبت به پروفورما اینویس ها، پروانه ها و بارنامه ها، منطبق نیستند. (۸-۲) - بارنامه مندرج در پارت یک، فاقد مهر، امضاء و نام شرکت صادر کننده است. وزن مندرج در بارنامه ۱۵۰,۰۰۵ کیلوگرم است. در حالی که بخشی از بار به وزن ۶۱,۸۲۵ کیلوگرم دارای گواهی مبدأ به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و بخشی از آن به وزن ۸۸,۱۸۰ کیلوگرم به نام شرکت چوبریزان پارس صادر شده ولی پروانه سبز کلاً به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس تنظیم شده است. اطلاعات مندرج بر روی گواهی مبادی، با اطلاعات مندرج بر روی بارنامه متفاوت است. اینویس محموله این بارنامه، در کاغذ بدون سربرگ تنظیم شده و با ترم CFR و منظور نمودن کرایه حمل تنظیم شده در حالی که ثبت سفارش بارنامه مورد اشاره و پروفورما اینویس با ترم FCA ترکیه و درج کرایه به صورت COLLECT است که به معنی پرداخت کرایه حمل در مقصد است و نهایتاً این پارت، فاقد گواهی بازرسی است. (۸-۳) - در بارنامه پارت ۲ کرایه حمل، به صورت COLLECT است که به معنی پرداخت کرایه در مقصد است. در حالی که اینویس در کاغذ بدون سربرگ تنظیم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده و با ترم CFR تهران و منظور نمودن کرایه حمل تنظیم شده که در ثبت سفارش و پروفرما اینویس های موصوف، FCA درج شده است. گواهی مبدأ این پارت در دو برگ به صورت با مهر و امضاء و بدون مهر و امضاء ملاحظه می شود که حاکی از تنظیم آن به صورت صوری و غیرواقعی است. ۸-۴)- گواهی بازرسی برای پارت ۲ توسط شرکت بازرسی بین المللی شاردین آفرین در تاریخ ۲۰۱۵،۰۹،۰۷ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۱۶ تحت شماره سریال ۱۷۷۴۲۸ به نام آریاک صنعت داتیس صادر شده است که با تاریخ پروانه سبز و اظهارنامه در یک روز صادر شده است که امکان عملی ندارد. در ضمن در این گواهی، تاریخ بارنامه و تعداد کالای مندرج در آن با اطلاعات مندرج در بارنامه مغایر است. ۸-۵)- در بارنامه پارت ۳ (به شماره SHYH15080010) کرایه حمل، به صورت COLLECT درج شده است که به معنی پرداخت کرایه در مقصد است. ولی در اینویس ذیربط در کاغذ بدون سربرگ، کرایه حمل منظور شده که به معنی انطباق با ترم CFR از اصطلاحات اینکوترمز محسوب می شود. لذا از این حیث، مندرجات بارنامه و اینویس مغایرت دارند. ۸-۶)- گواهی بازرسی برای پارت ۳ توسط شرکت بازرسی بین المللی شاردین آفرین در تاریخ ۲۰۱۵،۱۱،۰۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۸،۱۴ تحت شماره سریال ۱۷۷۴۲۷ به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس صادر شده است که با تاریخ پروانه سبز و اظهارنامه همانند است که امکان عملی ندارد. در ضمن در این گواهی، نام فرستنده با نام فرستنده مندرج در بارنامه مغایر است اصل گواهی ضمیمه پرونده موجود در بانک است. ۸-۷)- صرف نظر از اینکه ارز این ثبت سفارش به مبلغ ۵۹۵،۰۰۰ لیر ترکیه به حساب شرکت SCHATTDECOR در تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۹ حواله شده بوده ولی گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به موجب نامه شماره ۲۹۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۶،۲۹ (دقیقاً ۶ ماه بعد) با عنوان نمودن طولانی شدن پروسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تولید کالا، درخواست تمدید آن را تا تاریخ ۱۷ دسامبر ۲۰۱۵ برابر با ۱۳۹۴،۰۹،۰۷ نموده و با انعکاس موضوع به بانک مرکزی، مورد موافقت واقع شده است. همچنین، بر اساس درخواست دیگری در تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۰۷ درخواست اصلاح مبلغ ثبت سفارش از ۵۹۵،۰۰۰ لیر ترکیه به ۷۲۲،۳۶۷ لیر ترکیه شده و بانک سرمایه نیز موضوع را به وزارت صنعت، معدن و تجارت منعکس نموده است. شایان ذکر است که در تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۶ مبلغ ارزی، در حساب ذی نفع کارسازی شده بود و با توجه به تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۳،۱۲،۰۲) که تا تاریخ ۱۳۹۴،۰۶،۰۲ اعتبار داشته است و تاریخ حواله ارزی (۱۳۹۳،۱۲،۲۶) و نظر به اینکه به موجب بند «د-۲» بخش اول مجموعه مقررات بانک مرکزی، مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا، حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی بوده است، در حالیکه، در تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۰۹ مبادرت به جایگزین نمودن ثبت سفارش و تغییرات عدیده ای در آن، شده است، لذا، مغایرت این اقدام با مقررات ارزی بانک مرکزی، محرز به نظر می رسد. (۸-۸) - در این پرونده، سه فقره کوتاژ پروانه سبز گمرکی به شماره های ۱۳۸۱۲۸۷، ۱۳۸۸۳۱۷ و ۳۴۴۶۳۴ ملاحظه می شوند و صرف نظر از اینکه در سامانه گمرکی نیز همین شماره کوتاژها ملاحظه می شوند، اما به دلیل غیرمرتبط بودن اسناد حمل با موضوع این ثبت سفارش و فقدان اسناد ضمیمه پروانه های یاد شده و مغایرت های فراوان موجود، وضعیت آنها را مقرون به صحت تشخیص نمی دهد. (۸-۹) - به اعتقاد این هیأت، به دلیل مغایرت های موجود، تغییرات مکرر در پروفرما اینویس و سایر توضیحات در خصوص اسناد بازرگانی و حمل و نقلی و گواهی بازرسی مذکور و بارنامه ها، اسناد موجود مرتبط با این ثبت سفارش واقعی تشخیص داده نشده و در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۷۲۲،۳۶۷ لیر ترکیه، کالایی وارد کشور نشده است. (۸-۱۰) - نرخ خرید لیر در سیستم بانکی بابت ثبت سفارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاضر در تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۵ مبلغ ۱۰،۷۰۸ ریال بوده است با بررسی صورت گرفته مشخص گردید در آن تاریخ نرخ آزاد لیر مبلغ ۱۳،۲۰۰ ریال بوده است. تفاوت حاصل از نرخ آزاد و بانکی لیر در تاریخ مذکور مبلغ ۱،۴۸۲،۷۴۰،۰۰۰ ریال می باشد.

۹- ثبت سفارش به شماره ۶۳۷۲۰۰۱۱ مورخه ۱۳۹۳.۱۱.۰۸ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰.۹۳۸۰۴۰۰۷: اسناد بازرگانی و حمل در این ثبت سفارش دارای مغایرت هایی به این شرح است: ۹-۱- بارنامه به شماره SHABND15000117 مورخه ۲۰۱۵،۰۲،۱۲ برابر با ۱۳۹۳،۱۱،۲۴ حاوی ۱۲۵ رول در ۴ دستگاه کانتینر به وزن محموله ۹۵،۳۷۹ کیلوگرم. گیرنده این بارنامه به نام آریاک صنعت داتیس تنظیم شده و صادرکننده آن شرکت کشتیرانی PIL بوده است. درفت بارنامه دیگری توسط نماینده همان خط کشتیرانی به نام شرکت دلنا در ایران صادر شده که فاقد مهر و تاریخ بوده ولی با مهر شرکت دلنا، برابر با اصل شده است. در تصویر ترخیصیه موجود در پرونده که توسط شرکت دلنا صادر شده است، نام گیرنده و صاحب کالا آقای امید اسدیگی درج شده است که با نام گیرنده در بارنامه مغایر است. همچنین نام فرستنده کالا در بارنامه، شرکت Jinnan industrial zone Linjan City درج شده در حالی که در بارنامه صادر شده توسط نماینده خط کشتیرانی در ایران، نام فرستنده HANGZHOU JAYDECOR DECORATIVE PAPER CO. درج شده که حاکی از مغایرت های فاحش است. ۹-۲- اعلامیه ورود کالا توسط شرکت دلنا در تاریخ ۲۰۱۵،۰۳،۰۸ صادر شده که در آن نام گیرنده کالا آقای امید اسدیگی درج شده که مغایر با نام مندرج در اسنادی از قبیل ثبت سفارش، پروفرا اینویس و بارنامه است. ۹-۳- گواهی بازرسی توسط شرکت آریا طوس متحد در تاریخ ۲۰۱۵،۰۲،۰۸ برابر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

با ۱۳۹۴،۰۱،۲۰ به شماره رفرنس ۹۴۶۷۶۰ به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس برای بارنامه فوق صادر شده که در آن نام دو شرکت به عنوان فرستنده درج شده است. با توجه به تصویر پروانه سبز گمرکی موجود در پرونده به شماره ۵۶۰۸۴۵۸ به تاریخ ۱۳۹۴،۰۱،۱۹ که مقدم بر تاریخ گواهی بازرسی است و نام دو فرستنده مندرج در آن، واقعی و اصیل بودن آن مورد احراز واقع نمی شود. ۹- (۴) بانک سرمایه، توجهی به مغایرت های مذکور که در اسناد بوده ننموده و علی رغم آن مبادرت به رفع تعهد ارزی نموده است. ۹-۵) صرف نظر از اینکه در سامانه گمرک، در آتی پروانه های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، کوتاژ گمرکی به شماره ۵۶۰۸۴۵۸ به تاریخ ۱۳۹۴،۰۱،۱۹ به نام این شرکت ملاحظه می شود، ولی، به اعتقاد این هیأت، به دلیل مغایرت های و مغایرت های مذکور در اسناد بازرگانی، حمل و نقل و گواهی بازرسی کلایی از محل این ثبت سفارش و ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۱۹۴،۱۷۳ یورو، به کشور وارد نشده است. ۹-۶) در تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۰۹ نرخ بانکی یورو خریداری شده ۳۱،۶۶۸ ریال بوده است به موجب بررسی صورت گرفته مشخص گردید در آن تاریخ نرخ آزاد یورو ۳۸،۸۳۰ ریال بوده است. تفاوت حاصل از نرخ بانکی و نرخ آزاد یورو مبلغ ۱،۳۹۰،۶۶۷،۸۱۴ ریال می باشد.

(۱۰) - ثبت سفارش به شماره ۶۷۱۷۵۱۹۶ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۰۹ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰۰۹۴۸۰۰۳۳۶: اسناد بازرگانی و حمل در این ثبت سفارش دارای مغایرت هایی به این شرح است: ۱۰-۱) ثبت سفارش به تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۰۹ افتتاح شده و در تاریخ ۱۳۹۴،۰۲،۱۸ وجه ارزی به مبلغ ۷۰،۰۰۰ یورو، حواله شده است. ثبت سفارش به تعداد سه بار اصلاح شده که آخرین اصلاحیه آن مصادف با تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۴،۰۸،۳۰ بوده که ۱۲ روز از تاریخ آخرین مهلت ارائه اسناد سپری شده و از سوی بانک اقدامی در جهت انعکاس موضوع عدم ورود محموله در چارچوب مقررات ارزی بانک مرکزی، صورت نپذیرفته است. نظر به اینکه به موجب بند «د-۲» بخش اول مجموعه مقررات بانک مرکزی، مهلت ارائه حداقل اسناد حمل کالا، حداکثر شش ماه از تاریخ صدور حواله ارزی بوده است، لذا، آخرین مهلت ارائه حداقل اسناد حمل، تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۱۸ بوده است در حالی که برای نصف محموله در تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۰۵ در سه پارت اسناد داده شده و بانک در تاریخ ۱۳۹۴،۰۸،۲۷ ضمن پذیرش درخواست اصلاح ثبت سفارش از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، به منظور اصلاح آن برای الباقی محموله که هنوز وارد نشده است؛ آن را به وزارت صنعت، معدن و تجارت منعکس نموده است، به طوری که اسناد محموله اصلاح شده (با ایراداتی که متعاقباً ذکر خواهد شد) در تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۱۴ تحویل بانک شده است. لذا، مغایرت این اقدام بانک سرمایه با مقررات ارزی بانک مرکز، محرز به نظر می رسد. (۲-۱۰) - علی رغم تغییرات متعدد و متنوع در ثبت سفارش و پروفرما اینویس ها، اصلاحات مرتبط در بارنامه ها از حیث نوع و وسیله حمل و ترم فروش محموله (EXWORKS & CFR) نسبت به مندرجات پروفرما اینویس و بارنامه ها، مغایر هستند. در بارنامه پارت های یک الی ۳ به شماره های 85-176736.01-1015، 85-176736.02-1015 و 85-176736.03-1015 نحوه کرایه حمل در مقصد COLLECT درج شده است که با ترم خرید EXWORK & FCR منطبق است نه ترم CFR که در ثبت سفارش و پروفرما اینویس های موصوف، درج شده و از این حیث هم مغایرت اسنادی وجود دارد. (۳-۱۰) - در کلیه اعلامیه های فروش ارز، با اشاره به شماره بارنامه هایی از طریق جاده ای و مرز زمینی بازرگان حمل شده است، مقصد کالا، بندرعباس قید شده که مغایر با سه پارت از بارنامه هایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است که از طریق زمینی و مرز بازرگان به گمرک شهریار حمل شده اند. همچنین، با توجه به اینکه سه پارت از چهار پارت به صورت زمینی حمل شده است، بیمه نامه، منطبق با حمل های زمینی تنظیم نشده و به صورت دریایی است که دارای مغایرت می باشد. (۱۰-۴) - در گواهی مبدأ متعلق به بارنامه پارت ۲ به وزن ۲۴،۹۱۴ کیلوگرم، نام گیرنده در اصل به نام شرکت چوبریزان پارس ملاحظه می شود ولی در سایر اسناد به نام گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، تغییر یافته است محمولات بارنامه به شماره های 85-176736.01-101، 85-176736.02-1015 و 85-176736.03-1015 از طریق زمینی - مرز بازرگان حمل شده که با اطلاعات مندرج در پروفرما اینویس ها و اعلامیه های فروش ارز مغایرت دارند. (۱۰-۵) - پارت های یک و سه فاقد گواهی بازرسی بوده و گواهی های بازرسی پارت های دو و چهار هم از حیث نام فرستنده با بارنامه های موضوع هر کدام از آنها، مغایر هستند. همچنین شماره تعرفه مندرج در بارنامه و گواهی بازرسی شماره ۱۷۷۴۳۸ (موضوع پارت ۴) مغایر است. مجموعه مغایرت های موجود، حاکی از صوری و غیرواقعی بودن این گواهی ها می باشند. (۱۰-۶) - با توجه به تاریخ ثبت سفارش (۱۳۹۳،۱۱،۰۸) که تا تاریخ ۱۳۹۴،۰۵،۰۸ اعتبار داشته است و با عنایت به تاریخ حواله ارزی (۱۳۹۴،۰۲،۱۸) آخرین پارت از اسناد محموله اصلاح شده با این ایرادات در تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۱۴ تحویل بانک شده است: (۱۰-۶-۱) - در بارنامه، دو عدد مختلف برای تعرفه گمرکی درج شده و هر دو با عدد قید شده در ثبت سفارش اصلاحیه، مغایر است. (۱۰-۶-۲) - صرف نظر از اینکه به مهر نماینده خط کشتیرانی مبنی بر اینکه «اصل بارنامه نزد این شرکت است» رسیده است، ولی خود بارنامه فاقد مهر صادرکننده خط کشتیرانی HYUNDAEI است. (۱۰-۶-۳) - نوع کالا در آخرین اصلاحیه ثبت سفارش، بنا به درخواست گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به تاریخ ۱۳۹۴،۰۹،۱۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«اجزا و قطعات دستگاه پرس ملامینه چوب با تعرفه ۸۴۷۹۹۰۹۰» قید شده است در حالی که نوع کالا در بارنامه مذکور، STAINLESS STEEL PRESS PLATE درج شده است. همچنین وزن مندرج در بارنامه ۱۲۵۳۴ کیلوگرم درج شده که با سایر اسناد کالا، بطور کلی مغایر است. ۱۰-۶-۴- فاکتور کالا نیز فاقد شماره و وزن کالا بوده و تاریخ صدور آن نیز در حدود ۲۴ روز مقدم بر تاریخ صدور بارنامه است که حاکی از صوری بودن هر دو سند می باشد. ۱۰-۶-۵- نام صادرکننده فاکتور با نام فرستنده مندرج در بارنامه نیز مغایر است. ۱۰-۷- در این پرونده، چهار فقره کوتاژ پروانه سبز گمرکی ملاحظه می شود که صرف نظر از اینکه در سامانه گمرکی نیز همین شماره کوتاژها ملاحظه می شوند، اما به دلیل غیرمرتبط بودن اسناد حمل با موضوع این ثبت سفارش و صوری و غیرمرتبط بودن اسناد فوق با این ثبت سفارش، وضعیت آنها را مقرون به صحت تشخیص نمی دهد. ۱۰-۸- به اعتقاد این هیأت، ضمن اعلام تخلفات عدیده بانک، به دلیل مغایرت های متعدد موجود، تغییرات متعدد در ثبت سفارش، پروفرما اینویس، اسناد بازرگانی، مغایرت های حمل و نقلی و گواهی بازرسی مذکور، اسناد موجود مرتبط با این ثبت سفارش واقعی نبوده و در نتیجه، از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۷۰،۰۰۰ یورو، کالایی وارد کشور نشده است. ۱۰-۹- در تاریخ ۱۳۹۴،۰۲،۱۸ نرخ بانکی یورو مبلغ ۳۱،۶۷۲ ریال بوده است و نرخ یورو در بازار آزاد مبلغ ۳۷،۲۵۰ ریال بوده است. تفاوت حاصل از این دو نرخ از بابت این ثبت سفارش مبلغ ۳۹۰،۴۶۰،۰۰۰ ریال می باشد.

۱۱- ثبت سفارش به شماره ۶۸۴۸۸۸۴۵ مورخه ۱۳۹۳،۱۲،۲۵ و شماره حواله ارزی ۱۰۱۰،۹۴۸۰۰۲۶۴: در این پرونده تصاویر ۴ مدل پروفرما اینویس وجود دارد که علی رغم انتساب ظاهری همه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آنها به شرکت LG و متعاقباً اصلاحیه های متنوعی که در آنها بوجود آمده با فرمت ها و مهرهای متنوع و حتی بدون مهر و امضاء مشاهده می شوند که مهر استفاده شده در آتی آنها، مهر و امضاء شبیه سازی شده منقوش در آتی گواهی مبدأ است که توسط اتاق بازرگانی کره صادر شده و حاکی از غیرواقعی بودن همه آنهاست. (۱۱-۲) - در تصاویر فاکتور و لیست عدل بندی موجود در پارت اول حمل مهر و امضاء آتی گواهی مبدأ اتاق بازرگانی کره تعبیه شده است. در ضمن، تاریخ اینویس و لیست عدل بندی ۲۰۱۵،۰۳،۲۳ درج شده است، در حالی که تعبیه مهر آتی آنها تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ را منعکس نموده است. در تصاویر فاکتور و لیست عدل بندی موجود در پارت دوم حمل با اینکه ظاهراً از ناحیه شرکت LG صادر شده است ولی دارای مهری کاملاً متفاوت با سایر اسناد می باشد. در تصاویر فاکتور و لیست عدل بندی موجود در پارت سوم حمل مهر و امضاء آتی گواهی مبدأ مربوط به اتاق بازرگانی کره تعبیه شده است و اینویس و لیست عدل بندی به تاریخ ۲۰۱۵،۰۶،۱۳ تنظیم شده است، در حالی که تعبیه مهر آتی آنها تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ را منعکس نموده است. در تصاویر فاکتور و لیست عدل بندی موجود در پارت چهارم حمل مهر و امضاء آتی گواهی مبدأ اتاق بازرگانی کره تعبیه شد و تاریخ اینویس و لیست عدل بندی ۲۰۱۵،۱۶،۲۴ است، در حالی که تعبیه مهر آتی آنها تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ را منعکس نموده است. لذا، اصالت هیچ کدام از آنها مورد تأیید واقع نمی شود. (۱۱-۳) - نامه ای به زبان انگلیسی ظاهراً به صورت اصل، در برگ ۹۹ پرونده مشاهده می شود که حاکی از تأیید شرکت Zhejiang Dilong New Material Co Ltd به عنوان نمایندگی چین است. با عنایت به اینکه آتی این نامه، مهر و امضاء آتی گواهی مبدأ اتاق بازرگانی کره تعبیه شده است و جالب تر اینکه، تاریخ این نامه ۲۰۱۵،۰۶،۲۹ است، در حالی که تعبیه مهر آتی آنها تاریخ ۲۰۱۴،۰۴،۲۱ را منعکس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده و در آتی کلیه فاکتورها و اینویس های پارت های به شرح فوق، به همین سان اقدام شده است، لذا، اصالت این سند برای این هیأت، مورد تردید جدی بوده و تأیید نمی شود. (۱۱-۴) - گواهی بازرسی پارت یک توسط شرکت آریا طوس متحد به شماره ۹۴۷۶۰۶ مورخه ۲۰۱۵،۰۶،۰۸ برابر با ۱۳۹۴،۰۳،۱۸ صادر شده که دقیقاً هم زمان با تاریخ پروانه سبز این پارت به شماره کوتاژ ۱۲۸۹۲۶۷ است که مورد تأیید واقع نمی شود. (۱۱-۵) - گواهی بازرسی پارت های ۲ و ۳ و ۴ توسط شرکت بازرسی آریا طوس متحد به شماره ۹۴۷۶۰۷ مورخه ۲۰۱۵،۰۸،۱۳ برابر با ۱۳۹۴،۰۵،۲۲ صادر شده که آن هم به دلیل تأخر تاریخی صدور آن نسبت به پروانه های سبز با کوتاژ شماره ۶۰۵۶۴۳۵ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۰۷ و کوتاژ ۶۰۵۵۳۵۴ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۰۶ و همزمانی با تاریخ کوتاژ به شماره ۶۱۱۶۷۲۱ مورخه ۱۳۹۴،۰۵،۲۲ غیرقابل قبول بوده و مورد تأیید واقع نمی شود. (۱۱-۶) - با توجه به مغایرت های فراوان در تصاویر اسناد موجود از قبیل پروفورما اینویس ها، اینویس ها، پکینگ لیست ها و گواهی های بازرسی کالا به شرح مذکور در بندهای فوق و تشخیص غیرواقعی بودن این اسناد، قصور و عدم توجه بانک سرمایه به مغایرت ها و غیرواقعی بودن این اسناد و نادیده گرفتن آنها، در چارچوب مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی از حیث مسؤولیت بررسی اسناد محرز و مسلم تشخیص داده می شود. (۱۱-۷) - به اعتقاد این هیأت، ضمن اعلام تخلفات عدیده بانک، به دلیل مغایرت های موجود، تغییرات متعدد در ثبت سفارش، در پروفورما اینویس و تشخیص غیرواقعی بودن اسناد بازرگانی، مغایرت های گواهی های بازرسی مذکور، اسناد موجود مرتبط با این ثبت سفارش واقعی تشخیص داده نمی شود. صرف نظر از اینکه، در صورتی که اصول بارنامه ها موجود باشد، می توان راجع به صحت و سقم آنها

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اظهارنظر نمود، ولی از محل ارز تخصیصی بانک مرکزی، به مبلغ ۲۲۵,۵۲۱,۸۸۰ وون کره، کالایی وارد کشور نشده است.

ب-۲-۳) مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: (۱) - ثبت سفارش: ۱۰۶۱۰۲۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوآن چین؛ نرخ بانکی: ۴,۷۵۴؛ مبلغ بانکی: ۶,۵۱۲,۹۸۰,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۵,۳۸۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۳۷۰,۶۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۸۵۷,۶۲۰,۰۰۰ ریال؛ (۲) - ثبت سفارش: ۸۸۳۴۳۳۹۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱,۱۳۹,۶۰۵,۰۶۲ وون کره جنوبی؛ نرخ بانکی: ۲۶,۲۲۷؛ مبلغ بانکی: ۲۹,۸۸۸,۴۲۱,۹۸۷؛ نرخ آزاد: ۳۷,۲۵۰؛ مبلغ آزاد: ۳۳,۸۶۳,۶۱۴,۰۲۱ ریال؛ مابه التفاوت: ۴,۱۱۶,۳۶۰,۹۲۰ ریال (شایان ذکر است به دلیل در اختیار نداشتن نرخ آزاد وون، از نرخ برابری وون به یورو استفاده شده و مابه التفاوت بدست آمده است)؛ (۳) - ثبت سفارش: ۸۱۵۳۸۶۷۲؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۰۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ بانکی: ۳۲,۷۸۴؛ مبلغ بانکی: ۳,۲۷۸,۴۰۰,۰۰۰؛ نرخ آزاد: ۳۷,۸۳۰؛ مبلغ آزاد: ۳,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۵۰۴,۶۰۰,۰۰۰ ریال؛ (۴) - ثبت سفارش: ۶۷۱۷۵۶۶۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۱۱۰,۸۰۰ یورو؛ نرخ بانکی: ۲۱,۶۷۲؛ مبلغ بانکی: ۳,۵۰۹,۲۵۷,۶۰۰؛ نرخ آزاد: ۳۷,۲۵۰؛ مبلغ آزاد: ۴,۱۲۷,۳۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۶۱۸,۰۴۲,۴۰۰ ریال؛ (۵) - ثبت سفارش: ۶۸۴۸۸۸۴۵؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲۲۵,۵۲۱,۸۸۰ وون کره جنوبی؛ نرخ بانکی: ۲۶,۱۹۹؛ مبلغ بانکی: ۵,۹۰۸,۴۴۷,۷۳۴؛ نرخ آزاد: ۳۶,۱۱۰؛ مبلغ آزاد: ۶,۹۵۱,۳۴۰,۱۹۲ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۰۷۴,۱۸۵,۵۲۷ ریال (شایان ذکر است به دلیل در اختیار نداشتن نرخ آزاد وون، از نرخ برابری وون به یورو استفاده شده و مابه التفاوت بدست آمده است)؛ (۶) - ثبت سفارش: ۶۳۶۰۷۳۰۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۸۶۸,۶۶۶,۲۱۵ وون کره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جنوبی؛ نرخ بانکی: ۲۵,۲۵۱؛ مبلغ بانکی: ۲۱,۹۳۴,۶۹۰,۵۹۵ ریال؛ نرخ آزاد: ۳۹,۱۷۰؛ مبلغ آزاد: ۶۷۱۷۵۱۹۶؛
مبلغ ثبت سفارش: ۷۰,۰۰۰ یورو؛ نرخ بانکی: ۲۱,۶۷۲؛ مبلغ بانکی: ۲,۲۱۷,۰۴۰,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۳۷,۲۵۰؛
مبلغ آزاد: ۲,۶۰۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۳۹۰,۴۶۰,۰۰۰ ریال؛ (۸) - ثبت سفارش: ۶۳۷۲۲۸۳۷؛
مبلغ ثبت سفارش: ۱,۱۷۵,۰۰۰ یوان چین؛ نرخ بانکی: ۳۱,۵۶۱؛ مبلغ بانکی: ۵,۲۵۶,۰۲۱,۵۵۰ ریال؛
نرخ آزاد: ۳۹,۲۷۰؛ مبلغ آزاد: ۶,۵۳۹,۸۴۲,۴۰۹ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۲۸۳,۸۲۰,۸۵۹ ریال؛ (۹) -
ثبت سفارش: ۶۳۷۲۶۷۶۸؛ مبلغ ثبت سفارش: ۹۶۱,۰۰۰ یوان چین؛ نرخ بانکی: ۳۱,۳۸۹؛
مبلغ بانکی: ۴,۲۷۵,۳۲۷,۴۴۵ ریال؛ نرخ آزاد: ۳۹,۱۷۰؛ مبلغ آزاد: ۵,۳۳۵,۱۳۵,۷۴۹ ریال؛
مابه التفاوت: ۱,۰۵۹,۸۰۸,۳۰۴ ریال؛ (۱۰) - ثبت سفارش: ۷۱۳۶۷۳۳۱؛ مبلغ ثبت سفارش: ۵۹۵,۰۰۰
لیتر ترکیه؛ نرخ بانکی: ۱۰,۷۰۸؛ مبلغ بانکی: ۶,۳۷۱,۲۶۰,۰۰۰ ریال؛ نرخ آزاد: ۱۳,۲۰۰؛
مبلغ آزاد: ۷,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۴۸۲,۷۴۰,۰۰۰ ریال؛ (۱۱) - ثبت سفارش: ۶۳۷۲۰۰۱۱؛
مبلغ ثبت سفارش: ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوان چین؛ نرخ بانکی: ۳۱,۶۶۸؛ مبلغ بانکی: ۶,۱۴۹,۰۷۴,۰۴۷ ریال؛
نرخ آزاد: ۳۸,۸۳۰؛ مبلغ آزاد: ۷,۵۳۹,۷۴۱,۸۶۱ ریال؛ مابه التفاوت: ۱,۳۹۰,۶۶۷,۸۱۴ ریال؛ جمع ۱۱
فقره مابه التفاوت ۱۱ فقره ثبت سفارش گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک سرمایه:
۱۸,۰۵۷,۰۳۹,۶۹۴ ریال.

ب-۲-۴) - اسامی اشخاص مرتبط با گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس در بانک سرمایه: به استناد
مدارک استخراجی از سامانه روزنامه رسمی کشور اعضاء هیأت مدیره از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۰۴: آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امیرحسین اسدیگی (رییس هیأت مدیره)، آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره) و خانم روشنک اسدیگی (نایب رییس و عضو هیأت مدیره) بوده اند که بایستی نسبت به تعهدات شرکت پاسخگو باشند. (۱) - آقای امیرحسین اسدیگی (رییس هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای امیرحسین اسدیگی در قبال گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به مبلغ ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک سوئیس، ۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳ وون کره جنوبی، ۱۰,۰۱۳,۹۹۳ یورو، ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوان چین، ۵۹۵,۰۰۰ لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ ۲۰,۲۸۹,۸۵۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۱۲۵,۱۴۴,۰۱۸,۳۸۳ ریال می باشد. (۲) - آقای امید اسدیگی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به مبلغ ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک سوئیس، ۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳ وون کره جنوبی، ۱۰,۰۱۳,۹۹۳ یورو، ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوان چین، ۵۹۵,۰۰۰ لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ ۲۰,۲۸۹,۸۵۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۱۲۵,۱۴۴,۰۱۸,۳۸۳ ریال می باشد. (۳) - خانم روشنک اسدیگی (نایب رییس و عضو هیأت مدیره): میزان تعهدات خانم روشنک اسدیگی در قبال گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به مبلغ ۸,۱۵۰,۰۰۰ فرانک سوئیس، ۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳ وون کره جنوبی، ۱۰,۰۱۳,۹۹۳ یورو، ۱,۳۷۰,۰۰۰ یوان چین، ۵۹۵,۰۰۰ لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ ۲۰,۲۸۹,۸۵۲ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ ۱۲۵,۱۴۴,۰۱۸,۳۸۳ ریال می باشد.

۶-۱۶) - شرکت کیان واریان البرز (سهامی خاص):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - در ادامه رسیدگی به اتهامات اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی کشور (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مدیران شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بهره برداری از شرکت های مختلف جهت اخذ حواله ارزی، شرکت کیان واریان البرز با همکاری متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی اقدام به ثبت سفارش در قالب شرکت کیان واریان البرز نموده است. واحد حقوقی بانک، شعبه اسفندیار بانک اقتصاد نوین برابر با مصوبه مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۲۷ کمیته اعتبارات بانک، حسب درخواست شرکت کیان واریان البرز، به منظور واردات حلال های شیمیایی درخصوص تخصیص و خرید ارز مبادله ای (یوان چین و لیر ترکیه) برای شرکت یاد شده اقدام کرده، متعاقباً شعبه مذکور به درخواست متقاضی و فروشنده خارجی کالا (شرکت تارا استانبول ترکیه) بدون کسب موافقت اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، در مواردی حسب دستور مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین (متهم آقای رضا انصاری اصیل) و در مواردی نیز بدون دستور شخص اخیر، مبادرت به کارسازی وجوه حواله های ارزی به نفع شرکت خدمات ارزی و صرافی اقتصاد نوین نموده و با بررسی صورت گرفته، ریال اولیه جهت خرید ارز از بانک مرکزی، از حساب های متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تأمین گردیده است، در سال ۱۳۹۴ صرافی بانک اقتصاد نوین بالغ بر ده هزار میلیارد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال، حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس را شارژ که قسمتی از این وجوه به حساب شخصی متهم آقای امید اسدیگی واریز شده است، قسمتی از وجوه ریالی واریزی توسط صرافی بانک اقتصاد نوین به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و سپس از حساب اخیر قسمتی به حساب متهم آقای امید اسدیگی واریز شده است. این در حالی است که در مکاتبه ی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۰۵ شرکت کیان واریان البرز خطاب به رییس وقت شعبه اسفندیار آقای حقی بشرح برگ ۵۹ پرونده دقیقاً قید گردیده است: «درخصوص حواله های ارزی مربوط به شماره ثبت سفارش های ذیل الذکر این شرکت که در حال حاضر به صورت بلا تکلیف باقی مانده است، نظر به اینکه شرکت کیان واریان البرز جهت خرید حواله ها بدهکار شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین می باشد، و واریزهای اخیر توسط آن صرافی تأمین گردیده است. لذا خواهشمند است ضمن اعلام انصراف از خرید حواله ها دستور فرمایید مبالغ ارزی اعاده و به حساب صرافی مزبور جهت پرداخت بدهی واریز گردد». به این شرح ریال اولیه گرچه مستقیماً از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و متهم آقای امید اسدیگی برداشت شده است؛ حساب ریالی شرکت و شخص حقیقی اخیرالذکر سابق بر این توسط شرکت صرافی بانک اقتصاد نوین، بالغ بر ده هزار میلیارد (۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال شارژ گردیده که قسمت عمده برای خرید ارز با ثبت سفارش شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مصرف می گردد. متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی به عنوان مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز صراحتاً اقرار کرده که متهم آقای امید اسدیگی طی توافقاتی که از قبل با وی داشته، بنام شرکت کیان واریان البرز ارز دولتی دریافت می نماید و توافق می شود که از محل سود حاصله مبلغی از آن در اختیار متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی قرار گیرد. در ادامه متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی اظهار داشته است: «... امید اسدیگی عنوان داشته که از مشتریان اعتباری بانک بوده و در نتیجه نقل و انتقال ارز می تواند به شرکت کیان واریان کمک نماید... آقای اسدیگی خود را کارگزار صرافی اقتصاد نوین معرفی کرده اند و... تأمین ریال (جهت خرید ارز دولتی) یا از حساب شخصی ایشان (امید اسدیگی) پول توسط بانک اقتصاد نوین برداشت می شد و یا مستقیم از شعبات دیگر بانکی به حساب کیان واریان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

البرز واریز و سپس خرید ارز صورت می گرفته است. در زمانی که وجه خرید ارز باید از حساب ایشان برداشته می شده. توسط امید اسدیگی نامه ای به شعبه ارائه می گردیده که حق برداشت از حساب ایشان را داشته باشند... تمامی وجوهی که به حساب شرکت (کیان واریان البرز) و یا برای خرید ارز تعلق می گرفته توسط امید اسدیگی بوده است... با توجه به اینکه شماره حساب های خارجی و فروشنده خارجی توسط ایشان (امید اسدیگی) معرفی و در پروفرماهای مربوطه قید می گردیده از طریق بانک مستقیماً به حساب های مذکور سوئیفت می شده و در برخی از موارد که امکان سوئیفت به دلیل تحریم ها نبوده است از طریق صرافی بانک نقل و انتقال صورت می گرفته است... اینجانب، ایشان (امید اسدیگی) را از طریق قاسم سامقانی شناخته و بعد از اینکه چندین حواله ارزی توسط ایشان انجام شده بود متوجه شدم که تأمین ریال از طرف ایشان انجام می گردد ... لازم به ذکر است که معرفی بانک اقتصاد نوین جهت انجام عملیات ارزی توسط ایشان انجام گردیده است ... بعد از مدت زیادی پس از گذشت حواله های ارزی بنده متوجه شدم قاسم سامقانی سود حاصل (از محل فروش حواله های ارزی) را از ایشان دریافت می کرده و بنده کاملاً بی خبر بودم... علی ایحال به عرض می رسانم که قرار بود ۷۰ درصد از سود حاصل از فروش به شرکت پرداخت گردد که با همان مبلغ بنده می توانستم کالای خود را در پارت های کوچک تر وارد نمایم و پس از مدت کوتاهی رفع تعهد نمایم... با توجه به اینکه با افرادی که سودجو بوده و در صدد پول اندوزی از طریق فروش ارز شرکت اقدام نموده رابطه داشته ام و خود نیز بعداً متوجه شده ام پشیمانم...». در خصوص اعتبارسنجی صورت گرفته نیز صرف نظر از آنکه، شرکت خدمات راه اقتصاد نوین، تهیه کننده گزارش بوده است، بی توجهی بانک به بند ۳ از گزارش مذکور قابل توجه است، چنانچه در بند اخیر، شرکت دارای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت های مالی حسابرسی شده در سال ۱۳۹۳ عنوان شده و در آن قید گردیده که اظهار نامه مالیاتی سال ۱۳۹۳، یعنی سال قبل از اخذ ارز بر اساس ثبت سفارش، سفید ارائه بوده که طبق صورت های مالی حسابرسی شده، شرکت فاقد هرگونه درآمد محسوب می شده است. در بند ۲ از صفحه ۶ گزارش اعتبارسنجی، شرکت دارای بیست (۲۰) فقره ثبت سفارش در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ بوده که کالای آن ها هنوز به کشور وارد نشده است. همچنین در اخذ تضامین صرفاً به اخذ چک از شرکت دریافت کننده ارز دولتی به ظهرونیسی شرکت عمارت گستر اقلیم و شخص حقیقی به نام آقای طاهرخانی اکتفاء گردیده است، با پیگیری محل مصرف ارز، مشخص می شود، پس از اخذ از بانک اقتصاد نوین، با صدور سند حسابداری داخلی (نیازی به صدور پیام سوئیفت نبوده است) ارز مأخوذه به حساب صرافانی بانک اقتصاد نوین واریز می شود و با این امر، نسبت به تغییر ذینفع (beneficiary) به صورت کاملاً خلاف قانون و مقررات اقدام شده است، و ارز ناشی از ثبت سفارش مأخوذه، نه تنها به حساب ذینفع اصلی و واقعی، از طرق بین المللی انتقال پول، واریز نشده است و متعاقب آن کالایی به کشور وارد نشده و معادل مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا ارز با تغییر ذینفع به فروش رسیده است.

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

ب-۱) - مشخصات شرکت کیان واریان البرز - نام شرکت: شرکت کیان واریان البرز؛ نوع شرکت: سهامی خاص؛ تاریخ تأسیس: ۱۳۹۲، ۱۱، ۲۳؛ شماره ثبت: ۲۵۸۶۳؛ محل ثبت: تهران؛ شناسه ملی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۴۰۰۳۸۹۵۹۹۲؛ آخرین سرمایه ثبت شده یا افزایش سرمایه در جریان: مبلغ ۲۵ میلیارد ریال طبق آگهی روزنامه رسمی مورخه ۱۳۹۴،۰۸،۲۸ - منقسم به ۵۰۰،۰۰۰ سهم با نام - ۱۰۰ درصد پرداخت شده است. موضوع فعالیت طبق اساسنامه: تهیه و تأمین و توزیع انواع تجهیزات و لوازم پزشکی و بیمارستانی و آزمایشگاهی خرید و فروش و صادرات و واردات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی شرکت در مناقصات و مزایدات و تولید و واردات انواع داروهای شیمیایی بیولوژیک و فعالیت جاری: واردات کالاهای مجاز بازرگانی از جمله چوب و مواد حلال شیمیایی. اختیارات هیأت مدیره در اخذ تسهیلات و تعهدات و توثیق اموال و تضامین: بر اساس ماده ۳۹ بند ۱۲ اساسنامه شرکت، هیأت مدیره اختیار اخذ تسهیلات و قبول تعهدات را دارد. محل شرکت: دفتر مرکزی: تهران، خیابان کارگر شمالی، روبه روی پمپ بنزین، کوچه لاله، پلاک ۶، طبقه سوم. تعداد کارکنان: بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به سال ۱۳۹۳ تعداد کارکنان شرکت یک نفر و تنها مدیرعامل آن می باشد. بر اساس گزارش مورخه ۱۳۹۴،۰۹،۱۵ شرکت راه اقتصاد نوین شرکت فاقد لیست بیمه می باشد. مجوزها: کارت بازرگانی معتبر تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۳،۲۰؛ اعضای هیأت مدیره و سهامداران به موجب آگهی ثبت شماره ۱۳۹۴۳۰۴۳۱۲۳۶۰۰۱۱۸۰ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۰۲ و صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۳،۱۲،۲۹: سهامداران - اعضای هیأت مدیره: سیدجواد شیخانی قلعه ئی؛ سمت: رییس هیأت مدیره؛ درصد سهام: ۷۰ درصد؛ سن: ۴۸ سال؛ تحصیلات و رشته تحصیلی: دیپلم اقتصاد؛ اعضای هیأت مدیره: آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی - اعضای هیأت مدیره: اکبر صفری. شرکت در تاریخ ۱۳۹۲،۱۱،۲۳ ثبت شده و اولین مدیران آن عبارت بودند از: آقای اکبر صفری (نایب رییس هیأت مدیره)، آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (عضو هیأت مدیره و مدیرعامل) و آقای سید جواد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شیخانی قلعه ئی (رییس عضو هیأت مدیره). به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۲ مدیران شرکت عبارت بودند از: آقای اکبر صفری (نایب رییس هیأت مدیره)، آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (رییس هیأت مدیره) و آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره). به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ مدیران شرکت عبارت بودند از: آقای اکبر صفری (نایب رییس هیأت مدیره)، آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (رییس هیأت مدیره) و آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره).

ب-۲) - عملکرد شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین:

حسب بررسی های بعمل آمده، شرکت کیان واریان البرز در قبال مبالغ دریافتی از بانک اقتصاد نوین به مبالغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶،۳۸۵،۱۱۴) لیر ترکیه (معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهار و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴،۲۴۳،۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱،۷۲۰،۴۷۷) دلار آمریکا می بایست پاسخگو باشد. شرکت کیان واریان البرز با شماره مشتری ۵۵۰۰۶۳۸ نزد بانک اقتصاد نوین در اواسط سال ۱۳۹۴ با ارائه درخواست مبنی بر واردات گندم به بانکداری شرکتی فعالیت خود را آغاز نموده است. در بازه زمانی ۱۳۹۴،۱۰،۲۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۳۰ طی ۱۶ فقره ثبت سفارش مجموعاً ۴۶،۳۸۵،۱۱۴ لیر معادل ۱۴،۲۴۳،۶۱۸ یورو از بانک مرکزی با عاملیت بانک اقتصاد نوین ارز مبادله ای دریافت نموده است. که تا تاریخ تنظیم گزارش تمامی حواله های ارزی انجام شده در وضعیت رفع تعهد نشده قرار دارد. بازه زمانی: از تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۳۰؛ نوع ارز: لیر؛ تعداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله: ۱۶؛ مبلغ تأمین شده توسط بانک مرکزی: ۴۶,۳۸۵,۱۱۴؛ مبلغ ریالی پرداخت شده: ۴۸۳,۸۹۹,۴۰۹,۶۵۴؛ جمع به یورو: ۱۴,۲۴۳,۶۱۸؛ ب-۲-۱- بررسی اعتبارسنجی شرکت کیان واریان البرز: حسب درخواست شماره ۸۶۱۴۷,۲,۳۳۲۴۹۳ مورخه ۱۳۹۴,۱۱,۲۴ شرکت مذکور، جلسه کمیته اعتباری در همان تاریخ تشکیل شده است و سقف تعهد برگ سبز گمرکی بابت حواله های ارزی با احتساب تعهدات فعال مشروط به تأمین ۱۰۰ درصد وجه حواله ارزی توسط مشتری با شرایط ذیل مورد موافقت واقع شده است: سقف تعهدات: ۱۱۰ میلیارد ریال. وثایق و تضامین: تا مبلغ ۶۰ میلیارد ریال - اخذ چک با مارژ ۱۳۰ درصد و ضامن معتبر؛ بالاتر از ۶۰ میلیارد ریال - اخذ چک با مارژ ۱۳۰ درصد و ضامن معتبر مورد تأیید شرکت راه اقتصاد نوین. نکات قابل تأمل در این خصوص عبارت است از: داشتن تعهد ارزی ایفا نشده به مبلغ ۳۳,۹۰۰,۰۰۰ یوآن حواله ارزی (معادل ۱۵۵,۲۹۶ میلیون ریال) جهت واردات مواد حلال شیمیایی. در این شرکت نیز همانند اعتبارسنجی شرکت عمارت گستر اقلیم به بررسی ذینفع واحد پرداخته شده است. شرکت در سال ۱۳۹۴ فعالیت نداشته است و درآمدی در آن سال شناسایی نشده است. اقلام ترازنامه و صورت سود و زیان اظهارنامه مالیاتی شرکت منتهی به سال ۱۳۹۳ تماماً صفر بوده است. به عبارتی در سال تأسیس شرکت (اواخر ۱۳۹۲) هیچ گونه فعالیت درآمدزایی نداشته است. ب-۲-۲- گردش ریالی شرکت کیان واریان البرز: حسب بررسی های بعمل آمده تمامی ریال مورد نیاز جهت قطعی نمودن خرید ارز بابت حواله به ذینفع به مبلغ ۴۸۳,۸۹۹,۴۰۹,۶۵۴ ریال، توسط آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس تأمین شده است. لازم به توضیح است بابت سه فقره از ثبت سفارش ها به شماره ۹۹۶۳۳۹۸۷ و ۹۹۶۳۳۸۷۴ و ۸۱۰۱۰۱۸۰ مستقیماً مبلغ ۹۳,۸۶۰,۰۴۶,۰۰۰ ریال از حساب آقای امید اسدیگی برداشت شده است. از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بابت ۶ فقره از ثبت سفارش ها مبلغ ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال توسط آقای امید اسدیگی پس از واریز به حساب شرکت کیان واریان البرز برداشت شده است. همچنین از بابت ۷ فقره از مابقی ثبت سفارش ها مبلغ ۲۰۷,۰۴۹,۶۰۷,۹۲۴ ریال توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس از محل تنخواه ریالی صرافی اقتصاد نوین تأمین شده است. مشخصات هر یک از ثبت سفارش ها به تفکیک: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۴۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۳۲۴۹۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ ارز: لیر؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۷۸۰۹۵۸۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۵۲۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۵) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۸۷۳۶۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۵۳۷۷۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۴۹۸,۲۹۲,۶۲۱,۷۲؛ منشأ: واریزی ۱۵۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از حساب آقای اسدیگی به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۴,۱۰,۲۴؛ (۷)- شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۹۸۷؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۱۰,۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۹۲۳,۰۴۶,۰۰۰,۰۰؛ منشأ: مستقیم از حساب آقای اسدیگی؛ (۸)- شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۸۷۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۱۰,۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۰,۹۷۰,۹۹۸,۰۰۰,۰۰؛ منشأ: مستقیم از حساب آقای اسدیگی؛ (۹)- شماره ثبت سفارش: ۷۹۸۶۴۷۹۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۱۰,۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱,۹۶۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱,۶۵۲,۱۵۶,۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵,۰۱,۲۶؛ (۱۰)- شماره ثبت سفارش: ۷۷۷۴۶۸۰۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۱۰,۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱,۹۶۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱,۶۵۲,۱۵۶,۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵,۰۱,۲۶؛ (۱۱)- شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۸۵۰۰۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۱۰,۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱,۹۶۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱,۶۵۲,۱۵۶,۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵,۰۱,۲۶؛ (۱۲)- شماره ثبت سفارش: ۷۲۸۴۳۹۷۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۱۰,۱۶؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱,۹۶۶,۰۰۲,۰۰۰,۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱,۶۵۲,۱۵۶,۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز ۱۳۹۵,۰۱,۲۶؛ (۱۳)- شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۸۷۰۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴,۰۹,۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱،۴۳۰،۱۱۴،۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۱۵،۲۵۳،۵۹۵،۹۲۴،۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز (۱۴؛ ۱۳۹۵،۰۱،۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۵۰۸۴۴۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰،۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۹۱،۶۵۲،۱۵۶،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز (۱۵؛ ۱۳۹۵،۰۱،۲۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۱۰۱۸۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰،۰۰؛ منشأ: از محل واریزی آقای امید اسدیگی به حساب کیان واریان البرز (۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۷۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۹،۲۹؛ مبلغ ثبت سفارش: ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ ارز: لیر؛ معادل ریالی: ۳۱،۹۶۶،۰۰۲،۰۰۰،۰۰؛ منشأ: واریزی ۱۳۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال از حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به حساب کیان واریان البرز؛ جمع (ریال): ۴۸۳،۸۹۹،۴۰۹،۶۵۴. با بررسی جامع مشخص گردید در تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۴ صرافی اقتصاد نوین طی دو فقره تراکنش به مبلغ ۵۷،۱۴۴،۳۲۴،۳۴۰ ریال و ۹۸،۰۶۲،۲۱۲،۱۸۸ ریال مجموعاً مبلغ ۱۵۵،۴۷۶،۵۳۶،۵۲۸ ریال را به حساب شرکت بازرگانی دریای نور زئوس واریز می نماید. این شرکت نیز در همان تاریخ مبلغ ۱۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال را به حساب آقای امید اسدیگی نزد بانک اقتصاد نوین جا به جا می نماید. در همان تاریخ مجدد آقای امید اسدیگی مبلغ ۱۵۵،۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال را به حساب کیان واریان البرز واریز نموده و از این طریق ریال لازم بابت خرید ارز حاصل از ۶ فقره ثبت سفارش را تأمین می نماید. درخصوص منشأ ریال واریزی توسط شرکت بازرگانی دریای نور زئوس نیز لازم به توضیح است در تاریخ ۱۳۹۵،۰۱،۲۶ مبلغ مذکور از حساب صرافی اقتصاد نوین به حساب شرکت واریز شده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است. همانطور که از بررسی مالی ثبت سفارش های شرکت کیان واریان البرز مشخص است، در ازای
ارزهای تخصیصی از بانک مرکزی حواله ای به خارج از کشور صورت پذیرفته است و تمامی ارزها
به صرافی اقتصاد نوین از طریق آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به فروش
رسیده است. در پایان این قسمت لازم به توضیح می باشد همان طور که عنوان گردید، تمامی ۱۶ فقره
ثبت سفارش انجام شده ذینفع حواله ها از TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT
PAZARLAMA SANYI به صرافی اقتصاد نوین تغییر یافته است. که در ادامه خلاصه شده است.
(۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۴۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت
سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع
ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۳۲۴۹۱؛ تاریخ ثبت سفارش:
TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم:
۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV
INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۳) - شماره ثبت
سفارش: ۷۷۶۴۲۵۲۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم:
TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب
صرافی اقتصاد نوین؛ (۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۷۵۳۷۷۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام
ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT
PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ (۵) - شماره ثبت سفارش:
۸۷۸۰۹۵۸۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA
PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد نوین؛ ۶) - شماره ثبت سفارش: ۷۳۶۸۷۳۶۶؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۷) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۹۸۷؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۸) - شماره ثبت سفارش: ۹۹۶۳۳۸۷۴؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۹) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۸۶۴۷۹۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۰) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۷۰۸؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۱) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۷۴۶۸۰۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۲) - شماره ثبت سفارش: ۱۰۹۸۵۰۰۱؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۸۴۳۹۷۹؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۱۰،۱۶؛ نام ذینفع اولیه در ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع
ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۴) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۸۷۰۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش:
TARA PETOROL OTOMOTIV؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛
INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۵) - شماره ثبت
سفارش: ۷۵۰۸۴۴۲۲؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم:
TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب
صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۰۱۰۱۸۰؛ تاریخ ثبت سفارش: ۱۳۹۴،۰۹،۲۹؛ نام
ذینفع اولیه در ثبت سفارش و پروفرم: TARA PETOROL OTOMOTIV INNSAAT
PAZARLAMA SANYI؛ ذینفع ثانویه: حساب صرافی اقتصاد نوین. ب-۲-۳) - بررسی اسناد خرید
و حمل شرکت کیان واریان البرز: ۱) - ثبت سفارش شماره ۷۷۷۴۶۸۰۹ و ابزار پرداخت شماره
۹۵۵۰۱۸۳۴؛ هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ
۲،۹۹۷،۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. ۲) - ثبت سفارش شماره
۷۲۸۴۳۹۷۹ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۵۸؛ هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در
پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲،۹۹۷،۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده
است. ۳) - ثبت سفارش شماره ۱۰۹۸۵۰۰۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۴۱؛ هیچ مدرکی دال بر
ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲،۹۹۷،۰۰۰ لیر ترکیه، ارز
خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. ۴) - ثبت سفارش شماره ۷۳۶۸۷۳۶۶ و ابزار پرداخت
شماره ۹۴۵۱۴۱۳۲؛ هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۵) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۳۳۸۷۴ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۸۵۹: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۶) - ثبت سفارش شماره ۹۹۶۳۳۹۸۷ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۶۶۶۰: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۷) - ثبت سفارش شماره ۷۵۰۸۴۴۲۲ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۷۲: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۸) - ثبت سفارش شماره ۸۱۰۱۰۱۸۰ و ابزار پرداخت شماره ۹۵۵۰۱۸۸۹: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۹) - ثبت سفارش شماره ۷۹۵۳۳۷۷۶ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۱۵۶: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. (۱۰) - ثبت سفارش شماره ۷۷۶۴۲۵۲۱ و ابزار پرداخت شماره ۹۴۵۱۴۱۲۵: هیچ مدرکی دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک در پرونده مشاهده نشد. لذا بابت مبلغ ۲,۹۹۷,۰۰۰ لیر ترکیه، ارز خارج شده کالایی وارد کشور نشده است. شایان ذکر است با بررسی اوراق پرونده مشخص گردید شرکت کیان واریان البرز نسبت به عودت ارز تخصیصی بانک مرکزی (برای هفت فقره پرونده واردات) بعد از گذشت ۲۲ ماه اقدام به عودت آن نموده که جزئیات آن به شرح زیر می باشد. همچنین شرکت کیان واریان البرز مبالغ پرونده ها را به بانک عودت و وجه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریالی آن ها را دریافت نموده است. ۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۴۷۶۷۵۸۸؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۱۱؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴,۱۲,۱۲؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۰۸,۲۹؛ ۲) - شماره ثبت سفارش: ۸۱۱۳۲۸۱۲؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۲۸؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴,۱۲,۱۲؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۰۸,۲۹؛ ۳) - شماره ثبت سفارش: ۹۸۴۹۳۶۷۷؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۴۲؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴,۱۲,۱۲؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۰۸,۲۹؛ ۴) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۵۵۱۹۴؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۳۵؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴,۱۲,۱۲؛ مبلغ عودت: ۱,۵۳۹,۵۹۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۰۸,۲۹؛ ۵) - شماره ثبت سفارش: ۹۴۴۵۵۱۹۴؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۶۸۳۵؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴,۱۲,۱۲؛ مبلغ عودت: ۱,۴۵۷,۴۱۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۱۰,۰۷؛ ۶) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۷۰۸؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۵۵۰۱۸۲۷؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۵,۱,۲۹؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۱۰,۱۰؛ ۷) - شماره ثبت سفارش: ۷۹۸۶۴۷۹۹؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۵۵۰۱۸۱۰؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۵,۱,۲۸؛ مبلغ عودت: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۱۰,۰۹؛ ۸) - شماره ثبت سفارش: ۷۸۲۸۷۰۲۲؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۵۵۰۱۸۶۵؛ مبلغ حواله: ۲,۹۹۷,۰۰۰؛ نوع ارز: لیر ترکیه؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۵,۱,۲۸؛ مبلغ عودت: ۱,۴۳۰,۱۱۴؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶,۱۰,۱۰؛ جمع کل: ۱۹,۴۱۲,۱۱۴ لیر ترکیه. براساس نامه شماره ۹۸۱۰۰,۳,۱۱۱۵۸۳ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۸،۰۶،۰۴، مدیریت بازرسی بانک اقتصاد نوین خطاب به مدیریت بین الملل بانک مذکور اعلام نموده است که از عودت ارز و یا معادل ریالی آن به شرکت کیان واریان البرز خودداری گردد که جزئیات آن به شرح زیر می باشد: (۱) - شماره ثبت سفارش: ۸۷۸۰۹۵۸۲؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۴۱۱۸؛ مبلغ حواله (لیر ترکیه): ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۰،۲۶؛ مبلغ عودت یوآن چین: ۱،۳۰۸،۷۸۲،۹۲؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۲،۱۲ (۲) - شماره ثبت سفارش: ۷۷۶۴۲۴۰۸؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۴۰۹۱؛ مبلغ حواله (لیر ترکیه): ۲،۹۹۷،۰۰۰؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۰،۲۶؛ مبلغ عودت یوآن چین: ۶،۶۱۷،۱۱۷،۰۸؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۲،۱۲ (۳) - شماره ثبت سفارش: ۷۲۷۳۲۴۹۱؛ شماره ابزار پرداخت: ۹۴۵۱۴۱۰۱؛ مبلغ حواله (لیر ترکیه): ۳۲۹،۷۲۳؛ تاریخ خرید ارز: ۱۳۹۴،۱۰،۲۶؛ مبلغ عودت یوآن چین: ۷۲۸،۰۰۰؛ تاریخ عودت ارز: ۱۳۹۶،۱۲،۱۲؛ جمع کل: ۸،۶۳۵،۹۰۰ یوآن چین. در ردیف اول فوق ملاحظه می شود که در قبال خرید ارز به مبلغ ۲،۹۹۷،۰۰۰ لیر ترکیه (معادل ۶،۶۱۷،۱۱۷،۰۸ یوآن چین)، مقدار ارز را کمتر (۱،۳۰۸،۷۸۲،۹۲ یوآن چین) از ارز تخصیصی به بانک عودت نموده است. درخصوص سه فقره ثبت سفارش (موضوع فوق) نوع ارز مندرج در ثبت سفارش لیر ترکیه (به مبلغ ۶،۳۲۳،۷۲۳) و نوع ارز تخصیصی توسط بانک مرکزی یوآن چین (به مبلغ ۸،۶۳۵،۹۰۰) و نوع ارز عودت شده به بانک عامل یوآن چین (به مبلغ ۸،۶۳۵،۹۰۰) می باشد. ب-۲-۴) - اقدامات انجام شده توسط بانک اقتصاد نوین درخصوص شرکت کیان واریان البرز: بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۶،۳۰۳،۲،۴۲۳۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۳ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۰ شرکت کیان واریان البرز را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محکوم به استرداد مبالغ ۴۱,۹۵۸,۰۰۰ لیر ترکیه و ۳۳,۸۱۳,۵۸۵ یوان چین به بانک و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. ب-۲-۵- نظریه و نتیجه گیری نهایی هیأت کارشناسی، در ارتباط با شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار: (۱)- از تعداد ۲۰ فقره ثبت سفارش (حواله) جمعاً به مبلغ ۱۷,۱۳۲,۰۱۰ یورو، ارز تخصیص و مبالغ خریداری شده، به لیر ترکیه و یوان چین بوده است که از این مبالغ، میزان ۱۹,۴۱۲,۱۱۴ لیر ترکیه و ۸,۶۳۵,۹۰۰ یوان چین به بانک عودت نموده است. لذا بابت مبلغ ۲۲,۵۴۵,۸۸۶ لیر ترکیه و مبلغ ۱۹,۸۵۱,۳۵۱,۲۴ یوان چین معادل ۱۴,۲۴۳,۶۱۸ یورو هیچ سند و مدرکی در پرونده ها دال بر ورود و ترخیص کالا از گمرک مشاهده نگردید. (۲)- لازم به ذکر است که با سپری شده مدت ۲۲ ماه از زمان خرید ارز و عدم ورود کالا، شرکت مذکور مبالغ ۱۹,۴۱۲,۱۱۴ لیر ترکیه و ۸,۶۳۵,۹۰۰ یوان چین را به بانک عودت نموده است، متأسفانه در مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی، بابت تأخیر در عودت بیش از حد مدت قانونی جریمه ای در نظر گرفته نشده است، قطعاً این شرکت از منافع اقتصادی مبالغ مذکور طی این مدت بهره مند بوده است. (۳)- به استناد گزارش شماره ۹۹۱۰۰,۲,۱۹۹۴۵ مورخه ۱۳۹۹,۱۰,۲۹ مدیرعامل بانک اقتصاد نوین افراد نامبرده به شرح زیر درخصوص پرونده های این شرکت نقش داشته اند: آقای رضا انصاری اصیل مدیر بین الملل وقت بانک اقتصاد نوین، خانم ملیحه کرملو معاون ارزی وقت شعبه. (۴)- به استناد گزارش شماره ۹۹۱۰۰,۳,۵۵۰۸۸ مورخه ۱۳۹۹,۰۶,۱۸ مدیر بازرسی بانک اقتصاد نوین خطاب به مدیریت حقوقی بانک مذکور، آقای امید اسدیگی به عنوان تأمین کننده وجه ارزهای تخصیصی توسط بانک مرکزی و ضامن وثائق شرکت کیان واریان البرز می باشد. (۵)- وضعیت پرونده های این شرکت در سازمان تعزیرات حکومتی: بانک اقتصاد نوین طی نامه شماره ۹۶,۳۰۳,۲,۴۲۳۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۰۳ خطاب به سازمان تعزیرات حکومتی تهران مراتب عدم ایفای تعهدات ارزی شرکت فوق الذکر را اعلام نموده است و سازمان مذکور طی دادنامه شماره ۱۳۹۷۰۰۲۰۱۰۸۷۰۰۰۲۰۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۲۰ درخصوص ۲۰ فقره حواله ارزی، شرکت مزبور را محکوم به استرداد مبالغ ۴۱،۹۸۵،۰۰۰ لیر ترکیه و ۳۳،۸۱۲،۵۸۵ یوآن چین و تعلیق کارت بازرگانی به مدت شش ماه نموده است. (۶)- موكداً اظهار می نماید مسؤولیت صحت و اصالت مستندات مورد بررسی و همچنین عدم ارائه هرگونه مدارک و مستندات از سوی شرکت کیان واریان البرز و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار که در نظر هیأت کارشناسی مؤثر واقع شود متوجه مسؤولیت هیأت کارشناسی نخواهد بود. (ب-۲-۶)- مجموع مابه التفاوت خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد: به استناد بررسی های بعمل آمده مشخص گردید از تاریخ ۱۳۹۴،۱۰،۲۷ لغایت ۱۳۹۵،۰۱،۳۰ در ازای ۱۶ فقره ثبت سفارش مجموعاً به مبلغ ۱۴،۲۴۳،۶۱۸ یورو؛ در ازای خرید از سیستم بانکی و فروش در بازار آزاد مبلغ ۸۷،۴۳۷،۱۰۸،۵۰۶ ریال منتفع گردیده اند. (ب-۲-۷)- اسامی اشخاص مرتبط با شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین: به استناد مدارک استخراج شده از سامانه روزنامه رسمی کشور: شرکت در تاریخ ۱۳۹۲،۱۱،۲۳ ثبت شده و اولین مدیران آن عبارت بودند از: آقای اکبر صفری (نایب رییس هیأت مدیره)، آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (عضو هیأت مدیره و مدیرعامل) و آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (رییس عضو هیأت مدیره). به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۲ مدیران شرکت عبارت بودند از: آقای اکبر صفری (نایب رییس هیأت مدیره)، آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (رییس هیأت مدیره) و آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره). به استناد صورت جلسه هیأت مدیره مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۰۶ مدیران شرکت عبارت بودند از: آقای اکبر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صفری (نایب رییس هیأت مدیره)، آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی (رییس هیأت مدیره) و آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی (مدیرعامل و عضو هیأت مدیره)؛ لذا بایستی نسبت به تعهدات ایجاد شده به نام شرکت پاسخگو باشند. (۱) - آقای اکبر صفری: میزان تعهدات آقای اکبر صفری در قبال شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین: ۴۶,۳۸۵,۱۱۴ لیر معادل ۱۴,۲۴۳,۶۱۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶ ریال می باشد. (۲) - آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی: میزان تعهدات آقای سید جواد شیخانی قلعه ئی در قبال شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین: ۴۶,۳۸۵,۱۱۴ لیر معادل ۱۴,۲۴۳,۶۱۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶ ریال می باشد. (۳) - آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی: میزان تعهدات آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی در قبال شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین: ۴۶,۳۸۵,۱۱۴ لیر معادل ۱۴,۲۴۳,۶۱۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶ ریال می باشد. (۴) - آقای امید اسدیگی: میزان تعهدات آقای امید اسدیگی در قبال شرکت کیان واریان البرز در بانک اقتصاد نوین: ۴۶,۳۸۵,۱۱۴ لیر معادل ۱۴,۲۴۳,۶۱۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد ۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶ ریال می باشد.

۶-۱۷) - متهم آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان رییس هیأت مدیره و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و رییس و عضو هیأت عامل صندوق توسعه ملی ایران:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸,۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶,۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس امضاء شده که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکتهای بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰،۰۰۰،۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مؤثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹،۰۱۲،۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم رسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی و نک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳,۴۶۱,۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای اقدامات خود را نامه شماره ۱۹۴۲،۷،۱۰۷۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به پروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه و نک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه ونک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه ونک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو معادل یست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲،۲۲۹،۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد دهم پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت...». در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ایران در خصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفاصا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ (۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ (۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای متهم آقای امید اسدبیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آنهم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آن هم با ظهنویسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱,۱۸۲,۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵,۶۹۱,۱۸۵) دلار آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱,۱۸۲,۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲,۱۰۵,۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۱ و ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ طی نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی احوال پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹،۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸،۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ لغایت ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه احوال نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: «... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید...». پیرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام داشته که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...». در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام شود...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعتی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ...ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی اعتباری پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳ پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام نادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید ... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید ... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار داشته است: «... استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده درخصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یکساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹,۱۶۰,۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴,۰۴۶,۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳,۵۰۴,۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یک سال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده است: «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول نمایید...» (برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خود عمل ننموده، با هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی انجام داده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فی مابین متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی، امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر گردیده که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل بانک کشاورزی سبب می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت چهل و پنج (۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان عنوان شود: «...مشتری شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفا نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی ۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعب سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و ششصد و پنجاه و سه (۲۶،۲۵۷،۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و ... که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳،۹۷۳،۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱،۹۲۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و به جای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادرکننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفی چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند...». همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم...» (برگ ۷۵۵ مجلد چهارم پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده درخصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوء استفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم... (در خصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نبوده است ... (در خصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری مطرح گردید. معهدا شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همان طور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همانطور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱ مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جویا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمدید مصوبات تا پایان آبان سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای مرتضی شهیدزاده اظهار داشته است: «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد ...» (برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: (۱) - متهم آقای محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد (۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. (۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. (۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بوده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

آقای مرتضی شهیدزاده از تاریخ ۱۳۹۳،۰۸،۲۸ لغایت ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ به سمت مدیرعامل در بانک کشاورزی مشغول به فعالیت بوده و در حال حاضر نامبرده با سمت مدیرعامل صندوق توسعه ملی در حال فعالیت می باشند. حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای مرتضی شهیدزاده بیان این نکات حائز اهمیت است: (۱) - درخواست گروه صنعتی آریاک با مهر و امضای آقای امید اسدیگی: پس از معرفی آقای اسدیگی از سوی وزیر جهاد کشاورزی آقای محمود حجتی، حسب نامه شماره ۹۵.۱.۲۴۵ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۱ گروه صنعتی آریاک با مهر و امضای آقای امید اسدیگی خطاب به آقای مرتضی شهید زاده (مدیرعامل وقت بانک کشاورزی)، چنین مطرح شده است: «احتراماً ضمن تشکر و قدردانی از اختصاص وقت گران بهای آن مقام محترم به این شرکت در جلسه حضوری مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۱۰ به استحضار می رساند: این مجموعه صنعتی مالک ۱۲ کارخانه و شرکت های زیر مجموعه می باشد که اخیراً توسط یکی از شرکت های زیرمجموعه بنام شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و همچنین بنام آقای امید اسدیگی مدیرعامل این مجموعه اقدام به خرید بلوک ۱۰۰ درصد سهام مجموعه معظم کشت و صنعت نیشکر هفت تپه بزرگترین مجموعه کارگری کشور با ۵،۷۰۰ نفر پرسنل رسمی و قراردادی نموده است. خواهشمند است در راستای عملیاتی نمودن سایر مناسبات و تعاملات فی ما بین، دستور فرمائید تا تفاهم نامه ای فی مابین این شرکت و آن بانک محترم تنظیم و پس از امضای طرفین عملیاتی نمودن مفاد آن در دستور کار قرار گیرد». (۲) - انعقاد تفاهم نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همکاری فی مابین بانک کشاورزی و گروه آریاک صنعت داتیس: تفاهم نامه همکاری فی مابین بانک کشاورزی به نمایندگی آقای مرتضی شهیدزاده و گروه آریاک صنعت داتیس به نمایندگی از آقای امید اسدیگی مدیرعامل و آقای احسان اله اسدیگی رییس هیأت مدیره در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ تحت شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ با موضوع ارائه خدمات بانکی اعم از ریالی، ارزی، مالی و بانکداری الکترونیکی به گروه و شرکت های زیر مجموعه با رعایت مقررات جاری بانک و به تناسب تمرکز حساب های گروه و شرکت های زیرمجموعه (مجموعه کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، آریاک دکور شمال، آریاک کیمیای خوانسار، آریاک اثنا چوب شیراز، آریاک صنعت داتیس، دریای نور زئوس، بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، صدرا ملامین خلیج فارس و صنعت و معدن آسیا) نزد شعب بانک، منعقد گردیده است. در قالب این تفاهم نامه، هیأت مدیره و مسؤولان ارشد بانک کشاورزی با صدور مصوبات خلاف مقررات بانکی موجبات اخذ مبلغ ۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸ یورو در قالب حواله و برات توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، فراهم گردیده است. نکته دیگری که در تفاهم نامه به چشم می خورد این است که اساساً این تفاهم نامه به چه منظوری تنظیم شده است و پشت پرده آن چه مسائلی بوده است؟! چرا که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سنوات گذشته در شعبه سلمان فارسی اهواز مشغول به فعالیت بوده است و بعد از آن که در آنجا مسؤولین شعبه به عملیات آنها مشکوک شده اند، نامبردگان به شعبه ونک مراجعه نموده و فعالیت خود را در آنجا از سر می گیرند. (۳) - عدم توجه به گزارش STR (عملیات مشکوک به پولشویی) شعبه سلمان فارسی اهواز: آقایان بیگدلی و نوروزی به ترتیب رییس شعبه و معاون ارزی شعبه سلمان فارسی اهواز طی نامه محرمانه شماره ۱۰۹،۱ مورخه ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ گزارشی مبنی بر عدم ارسال اسناد حمل کالا درخصوص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۹۳۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله های صادره برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و فعال نمودن حساب تنها در زمان خرید ارز و حواله آن، و فاقد کارکرد بودن حساب مشتری به اداره مبارزه با پولشویی بانک، هشدار داده اند. از آنجایی که اداره مزبور تحت نظر مدیرعامل بانک می باشد آقای مرتضی شهیدزاده نیز از گزارش می بایست مطلع می بودند. حال آن که علی رغم اقدام مقتضی، نسبت به امضای مصوبات مرتبط با شرکت اقدام نموده اند. (۴) - صدور مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره بانک کشاورزی: بعد از تفاهم نامه مذکور، با برگزاری جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک (آقایان مرتضی شهیدزاده، روح اله خدارحمی، داور ماهیکار و مسعود شریفیات)، با موضوع درخواست تسهیلات شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (آقای روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات؛ آقای محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ آقای فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ آقای محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ آقای رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ آقای بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات) با موارد ذیل موافقت می گردد: (۱) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۲) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو؛ (۴) - مدت استفاده از موارد فوق بابت خرید دین حداکثر ۶ ماه و بابت اعتبار اسنادی یک سال در نظر گرفته شده است. درخصوص تضامین نیز به این شرح در جلسه اتخاذ تصمیم شده است: (۱) - بابت یوزانس یکساله: ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان دریافت. تهرین سپرده معادل ۴۰ درصد اعتبار، چک یا سفته با امضای مدیران و امضای قرارداد لازم الاجرا و در صورت کسری تضمین، ضمانت شرکت های هم گروه معادل ۳۰ درصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبار)، در نهایت نیز معادل ۱۰ درصد چک های واگذاری مشتریان؛ (۲) - بابت اعتبار اسنادی دیداری: ۱۰ درصد پیش دریافت، ۹۰ درصد تنظیم قرارداد لازم الاجرا و اخذ دو فقره چک به میزان ۱۳۰ درصد؛ (۳) - خرید دین: قرارداد لازم الاجرا و ۲۰۰ درصد چک مشتریان؛ (۴) - تضمین جواز سبز گمرکی: چک. در این مصوبه چند نکته حائز اهمیت می باشد: تصویب مصوبه علی رغم عدم ایفای تعهدات شرکت نزد شعبه سلمان فارسی بانک کشاورزی؛ به استناد رسیدگی های انجام شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ دارای ۹۹ فقره تخصیص ارز مجموعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو بوده است که نسبت به ایفای تعهدات خود تا آن تاریخ، عمل نموده است. تصویب مصوبه بدون اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم تأکید در بند ۳-۶ تفاهم نامه منعقد؛ شایان ذکر است درخواست اعتبارسنجی (گروه اعلام شده در تفاهم نامه) به شرکت حامی مهر پیشگام در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ ارسال شده است ولی به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ تحت شماره ۶۳،۹۹۶،۲۳۵۱ آقای محمد قائمیان (مدیرعامل حامی مهرگستر) خطاب به مدیریت امور شعب تهران بزرگ عدم همکاری شرکت در ارسال مدارک و نتیجتاً عدم اعتبارسنجی، تأکید شده است. «احتراماً عطف به نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ آن مدیریت و پیرو نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۱۳۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ به پیوست سه جلد پرونده و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ آقای علی صادقیان کارشناس مالی منتخب شرکت ارسال و به استحضار می رساند؛ از یادداشت کارشناس چنین بر می آید که علی رغم گذشت هفتاد روز از تاریخ معرفی کارشناس و مراجعه ایشان به شعبه ونک دریافت پرونده و مراجعه به دفتر شرکت و مذاکره با آقای مجتبی کحال زاده (سهامدار عمده و مدیر شرکت) با پیگیری مستمر کارشناس و همکاری همه جانبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مسئولین محترم شعبه ونک، هیچ گونه همکاری از ناحیه مدیران موردنظر در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز که بتواند مبنای بررسی کارشناسی و برآورد اعتبار آنان باشد صورت نگرفته و بدین علت همچنان تهیه و ارائه گزارش معوق مانده است.» (۵) - عدم پیگیری گزارش عملیات مشکوک به پولشویی در شعبه ونک بانک کشاورزی: پس از ارسال گزارش عملیات مشکوک به پولشویی از طریق شعبه سلمان فارسی اهواز بانک کشاورزی، مجدد در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ گزارشی با عنوان عملیات مشکوک به پولشویی توسط آقای مهدی توسلی معاون ارزی شعبه ونک بانک کشاورزی ارسال می گردد. که در این خصوص نیز اقدام مثبتی صورت پذیرفته است. (۶) - اعطای مهلت مغایر با قوانین و مقررات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در خصوص تحویل مدارک: شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ طی نامه شماره ۰۱۰،۱۱۹۷،۶۱ خطاب به آقای شهیدزاده اعلام نموده است که: «... باتوجه به مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲۱۶۸۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ مبنی بر ابلاغ مصوبه ثبت تسهیلات ریالی و ارزی شرکت بازرگانی بین المللی به دنیای معتمد پارسه ابلاغ گردید این شرکت با توجه به اینکه یک سری حوالجات ارزی از شعبات اهواز و شعبه ونک داشته است و همچنین باتوجه به اینکه سابقه خوب ارزی ریالی با بانک محترم کشاورزی در کارنامه خود داشته و جزء شرکت های مرتبط با هفت تپه می باشد یک سری رفع تعهدات پروانه سبز گمرکی این شرکت باقی مانده است که اسناد حمل بار بخش عمده آن به بانک ارائه شده و در حال ترخیص کالا و رفع تعهد پروانه سبز گمرکی می باشد. با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر قند با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد. با عنایت به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد. نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازمه جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. در ضمن این شرکت در صحت سلامت کامل و روند پیشرفت مجموعه کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بر اساس مستندات ارائه شده به شماره مدیریت محترم اعلام می داریم در اولین فرصت جهت مذاکره و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید». آقای فنودی در هامش نامه مذکور در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۵ چنین عنوان نموده اند: «جناب آقای مهندس جلالیان؛ با سلام و احترام. لطفاً دستور فرمائید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک، اقدام فرمائید». در هامش بعدی آقای جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به آقای فهیمی چنین اظهار داشته اند: «جناب آقای مهندس فهیمی؛ باسلام، پیرو دستور جناب آقای دکتر شهیدزاده و هامش آقای مهندس فنودی، خواهشمند است دستور فرمائید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین گردش گمرکی گشایش و حواله های شعبه اهواز و ونک نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حوالجات ارزی مورد نیاز اقدام نماید». این موضوع طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ از سوی مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ (آقایان محمدناصر امین پور و کریم نامور صدیق) خطاب به آقای فرشاد طالبی به این شرح منتقل می گردد: «.... به استناد دستورهای جناب آقای مهندس فنودی مدیر محترم امور اعتبارات و بانکداری شرکتی و جناب آقای مهندس جلالیان مدیر محترم امور بین الملل در هامش نامه فوق الذکر و مذاکره تلفنی، لطفاً پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه مدارک از جمله پروانه ترخیص کالا از گمرک،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارائه الباقی اسناد حمل کالاهای حوالجات و اعتبارات اسنادی و تهیه و ارائه گزارش اعتبارسنجی حداکثر ظرف ۲۰ روز از تاریخ این نامه، نسبت به اجرای مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری اقدام نمائید». (۷) - مطلع بودن آقای شهیدزاده از روند پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به استناد نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی (آقای فرهاد فنودی): آقای فنودی طی نامه مذکور خطاب به آقای شهیدزاده شرح جامعی از روند پرونده را جهت استحضار و ارائه رهنمود، مطرح نموده اند. موارد مطرح شده در نامه عبارتند از: «(۱) - نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ با موضوع: اعطای مهلت دو ماهه جهت تعیین تکلیف تعهدات ارزی ایفا نشده و ارائه پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های قبلی شرکت نزد شعب میدان ونک و سلمان فارسی اهواز؛ اخذ چک از مدیران شرکت جهت تضمین ارائه جواز سبز گمرکی حوالجات بدون نیاز به اعتبارسنجی و برآورد مدیران؛ اجرایی نمودن مفاد مصوبه ابلاغی قبل از تعیین تکلیف تعهدات ارزی ایفا نشده قبلی؛ اجرای مفاد مصوبه بدون انجام اعتبارسنجی و برآورد اعتبار. (۲) - درخواست شرکت در جلسه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری مطرح و با شرایط زیر مصوب گردید: پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حوالجات انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ سی درصد از سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یکساله در قبال چک یا سفته با امضای مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین، قابل انجام می باشد؛ سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک به قوت خود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

باقی است. ۳) - مراتب طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ جهت اجرا به مدیریت امور تهران بزرگ ابلاغ گردید. ۴) - مجدداً مدیریت امور تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۹۶۰۳ تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۱ درخواست جدیدی از شرکت را درخصوص تمدید مهلت مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ و معافیت از پرداخت یک درصد کارمزد عدم استفاده از حد تسهیلات مصوب بعد از ۴۵ روز از تاریخ ابلاغ را جهت بررسی به اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری ارسال نمودند. باتوجه به موارد فوق پیشنهاد می گردد. ابتدا شرکت نسبت به انجام موارد زیر که طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ اداره کل اعتبارات به مدیریت امور تهران بزرگ ابلاغ شده، اقدام، سپس درخواست تمدید زمان استفاده از مصوبه در ارکان اعتباری بانک یک بار دیگر مطرح گردد. ۱) - انجام تعهدات قبلی حسب ضوابط (ارائه برگ سبز گمرکی مربوط به حوالجات و گشایش اعتبارات اسنادی انجام شده قبلی نزد کلیه شعب بانک کشاورزی)؛ ۲) - انجام اعتبارسنجی سی درصد از سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار، حسب دستورالعمل های نافذ بانک بر اساس نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ و ارسال گزارش آن به اداره کل؛ ۳) - اخذ کارمزد عدم استفاده از حد تسهیلات مصوب بعد از ۴۵ روز از تاریخ ابلاغ بر اساس بخشنامه شماره ۴ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ اداره کل حسابداری مدیریت؛ توضیح اینکه اداره کل بازرسی و حسابرسی طی نامه محرمانه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ گزارشی از عدم انجام تعهدات ارزی شرکت در شعب بانک ارائه نموده است. علی هذا پیشنهاد اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری، اجرای موارد سه گانه ذکر شده طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ می باشد. مراتب جهت استحضار و ارائه رهنمود تقدیم می گردد». همان طور که مشاهده می گردد با فرض عدم اطلاع آقای شهیدزاده در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های قبلی (فرض محال) در این تاریخ از کلیه مکاتبات و روند پرونده آگاهی یافته اند. (۸) - اعطای مهلت تا پایان آبان ماه ۱۳۹۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری (آقایان بهزاد نیکخواه و سیدناصر صادقی) خطاب به آقای علی اکبر فهیمی (مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری و صنعتی) آقای شهیدزاده دستور تمدید مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ صادره نموده اند. پرو نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ درخصوص تمدید مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۷ (بر اساس دستور مدیرعامل محترم بانک در هامش نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی) همچنین پرو جلسه تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ در دفتر مدیرعامل بانک با حضور آقای شریعتی استاندار محترم استان خوزستان، حسب دستور مدیرعامل محترم بانک مقرر گردید به منظور مساعدت با مجری طرح مجدداً مصوبات ابلاغی شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ و ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ برای آخرین و حداکثر تا پایان سال جاری تمدید شود. همچنین مقرر گردید در صورت نیاز به تمدید مصوبات مذکور، مراحل بررسی و تصویب مجدداً در ارکان اعتباری بانک طی گردد. (۹) - عدم توجه به نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۲۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ معاون ارزی شعبه ونک بانک کشاورزی: آقای مهدی توسلی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ مجدد خطاب به کلیه مدیران ارشد بانک اعم از مدیر امور اعتبارات، امور بین الملل و نظارت و بازرسی بانک، استمرار تخلفات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ (اعطای مهلت جهت ارائه مدارک) را اعلام می نماید و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدام مثبتی در این رابطه صورت پذیرفته است. (۱۰) - مطلع بودن از فعالیت های خلاف قانون شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به استناد نامه حراست کل سازمان اطلاعات: پیرو نامه حراست کل سازمان اطلاعات خطاب به آقای اعتبارزاده (مدیر کل حراست بانک کشاورزی، نامبرده طی نامه شماره ۹۶،۱۰۳،۱۵۴۶۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۵ خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی (آقای شهیدزاده) مراتب سازمان اطلاعات استان تهران درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت بدهی های بانکی، عدم اهلیت، ظرفیت لازم و... شرکت مذکور جهت استحضار و رهنمود لازم اعلام می گردد. آقای شهیدزاده در این خصوص دستور توقف عملیات ارزی و ریالی و ضمانت نامه به شرکت مزبور را صادر می نمایند اما متعاقب نامه شماره ۹۶،۱۰۳،۶۸۱۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ مدیر کل حراست مجدد شرکت مذکور به فعالیت خود علی رغم عدم ایفای تعهدات خود و داشتن چک برگشتی و ... فعالیت خود را از سر می گیرد. (۱۱) - نامه شماره م. ۶۲۱۳۶ مورخه ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ مشاور وزیر و مدیرکل دفتر ارزیابی عملکرد و پاسخگویی به شکایات و نماینده وزیر در ماده ۳۴ آئین نامه اجرایی قانون رسیدگی به تخلفات اداری (آقای محمد آقائی) خطاب به آقای شهیدزاده: به استناد این نامه نیز مجدد آقای شهیدزاده در جریان کلیه امور مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قرار گرفته اند و در نهایت از نامبرده خواسته شده است که: «... با عنایت به اینکه علی رغم عدم انجام اعتبارسنجی و با وجود استعلام انجام شده از بانک مرکزی و اعلام لیستی از چک های برگشتی، اعتبارات لازم به شرکا مذکور تخصیص یافته و همچنین با وجود مهلت های تعیین شده جهت ایفای تعهدات ارزی و عدم همکاری شرکت، شعبه مربوط آن بانک کلیه تقاضاهای اعتباری آن شرکت را مورد تصویب قرار داده است. خواهشمند است دستور فرمائید ضمن بررسی و اعلام نظر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص موارد اعلامی، اقدامات حقوقی لازم انجام و در صورت عدول متصدیان امر از مقرات بانکی نسبت به معرفی آنها اقدام و نتیجه حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۶،۱۱،۱۰ جهت استحضار مقام عالی وزارت به این دفتر اعلام گردد». آقای شهیدزاده در هامش نامه خطاب به آقای محمد آریا دستور بررسی و اعلام نتیجه را صادر نموده اند. (۱۲) - عدم شفافیت و ابهام بخشنامه شماره ۳۲،۰۵،۵۶۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ درخصوص بند (د-۲) بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در رابطه با تعیین سقف مبلغ صدور حوالجات ارزی. دفاعیه آقای مرتضی شهیدزاده درخصوص عملکرد خود در زمان تصدی سمت مدیرعاملی بانک کشاورزی: «سلام علیکم؛ احتراماً پیرو نامه شماره ۹۸،۳۹۳۲ ص-م مورخه ۱۳۹۸،۰۷،۰۳ درخصوص پرونده کلاسه ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹ شماره بایگانی ۹۷۰۶۹۴ مطروحه در شعبه ۱۲ بازپرسی دادسرای ناحیه ۳۲ تهران در رابطه با خدمات و تسهیلات بانکی ارائه شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در زمان تصدی اینجانب به عنوان مدیرعامل بانک کشاورزی، موارد ذیل مزید استحضار تقدیم حضور می گردد: (۱) - در جلسه برگزار شده در شعبه ۱۲ بازپرسی ناحیه ۳۲ تهران یکی از موارد مطروحه اعطای مهلت ۲۰ روزه جهت ارائه مجوزهای گمرکی برای رفع تعهد ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بوده است. در این خصوص به استحضار می رساند در بررسی اسناد و مدارک مربوطه مشخص گردید شرکت مذکور طی نامه شماره ۱۰،۱۱۹۷،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ عنوان اینجانب نسبت به ارائه درخواست تمدید مهلت ارائه مجوزهای گمرکی مربوطه اقدام نموده و علی رغم اینکه نامه به عنوان اینجانب ارسال گردیده بود بدون اطلاع بنده مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک (آقای فرهاد فنودی) در هامش نامه مذکور عنوان مدیر امور بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الملل بانک (آقای مسعود جلالیان) با تمدید یک هفته ای مهلت داده شده موافقت نموده و ایشان نیز طی هامش دیگری مراتب را به مدیر امور شعب تهران بزرگ (آقای علی اکبر فهیمی) ارجاع نموده است. جالب آنکه مدیر امور شعبه تهران بزرگ در ادامه مستند به مذاکره تلفنی با مدیر امور بین الملل بانک و دستور مدیر امور اعتبارات و بانکداری شرکتی بانک در هامش نامه طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان رییس شعبه میدان ونک (آقای فرشاد طالبی) مهلت مذکور را بدون اخذ هیچ گونه مجوزی به ۲۰ روز افزایش داده است و در نهایت پس از انقضای مذکور مجدداً موضوع در شورای عالی اعتباری بانک مطرح شده و شورای مذکور در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ تمدید مدت ۴۵ روزه را تصویب و به حوزه های ذی ربط جهت اقدام ابلاغ نموده است. شایان ذکر است بر اساس گزارش ها و اطلاعاتی که در همین خصوص به بنده واصل گردید، از مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک خواسته شد وضعیت اعتباری و ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به صورت مکتوب گزارش نماید و در همان روز جهت بررسی گزارش مذکور جلسه ای با مدیران ذی ربط بانک در دفتر بنده برگزار و پس از بحث و بررسی موضوع و اخذ توضیحات و نظرات رییس و اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک و پیشنهاد مدیر امور اعتباری مبنی بر اینکه بانک می تواند از تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ فرصت ارائه برگ سبز گمرکی را تمدید نماید، با این موضوع موافقت و مراتب طی نامه شماره ۶۳،۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ توسط مدیر امور اعتباری بانک به مدیر امور شعب تهران بزرگ ابلاغ گردید. شایان ذکر است با توجه به مسائل و موضوعات مطروحه از سوی اداره کل حراست بانک کشاورزی بر اساس مکاتبه سازمان اطلاعات تهران در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۰۷ به مدیر امور نظارت،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرسی و حقوقی و مدیر امور اعتباری بانک دستور توقف کلیه عملیات بانکی جهت شرکت مذکور را صادر نموده و در ادامه علی رغم اعلام بلامانع بودن ارائه خدمات بانکی به شرکت مذکور از سوی معاونت اقتصادی وزارت اطلاعات، اینجانب بر اساس گزارشات و اطلاعات واصله عضو هیأت مدیره ناظر بر امور اعتباری (آقای روح اله خدارحمی) را احضار و از ایشان خواستم به صورت مکتوب دستور تعلیق خدمات بانکی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به حوزه اعتباری ابلاغ نماید. مجدداً تأکید می نمایم نامه درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت تمدید مهلت ارائه برگ سبزه‌های گمرکی هیچ گاه به رویت بنده نرسیده و دستوری در مورد درخواست موضوع نامه نیز از طرف اینجانب صادر نگردیده و در روند صدورالاشاره مدیرعامل بانک فاقد هر گونه تأثیری بوده است. نکته قابل توجه اینکه در پیگیری انجام شده مشخص گردید دستور صادره از سوی مدیر اعتباری بانک در هاشم نامه مذکور در سیستم مکانیزه بانک ثبت و درج نشده و قابل رهگیری نمی باشد. (۲) - یکی دیگر از مواردی که از سوی بازپرس محترم پرونده مطرح گردید انعقاد تفاهم نامه همکاری فی مابین بانک کشاورزی و مشتری (شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) بوده است. همان گونه که مستحضر هستید تفاهم نامه صرفاً جهت اعلام تمایل طرفین برای همکاری به منظور انجام موضوعات موردنظر منعقد گردیده و هیچ گونه تعهد حقوقی برای امضاکنندگان آن ایجاد نمی نماید. تفاهم مذکور نیز با عنوان تفاهم نامه همکاری و با موضوع اعلام تمایل همکاری طرفین جهت ارائه خدمات بانکی منعقد گردیده و ضمن تصریح بر رعایت مقررات جاری بانک هیچ گونه تغییری در فرایند تعیین شده جهت بررسی و تصویب ارائه خدمات و تسهیلات بانکی ایجاد ننموده است. مزید استحضار تفاهم نامه های همکاری بانک و مشتریان تحت فرایند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشخص و تعیین شده ای در اداره بانکداری شرکتی بانک تهیه و تنظیم شده و در کارگروهی که اعضای آن از سوی مدیر اعتباری و بانکداری شرکتی بانک پیشنهاد و با امضای عضو هیأت مدیر ناظر بر امور اعتباری (آقای روح اله خدارحمی) منصوب می گردند، مورد بحث و بررسی قرار می گیرد و پس از تأیید و امضای اعضای کارگروه و سپس عضو هیأت مدیره ناظر بر امور اعتباری بانک و همچنین احراز هویت و صلاحیت نمایندگان مجاز شرکت مربوطه، به امضاء مدیرعامل بانک و نمایندگان شرکت می رسد. ۳) - درخصوص تسهیلات اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به استحضار می رساند متعاقب وصول درخواست شرکت مذکور جهت دریافت تسهیلات بانکی و بررسی موضوع درخواست در اداره امور اعتباری بانک مراتب در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۰۶ کارگروه مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ با مسؤولیت آقای مسعود جلالیان مورد تصویب قرار گرفته و موضوع به همراه اطلاعات پرونده تسهیلاتی و کلیه اسناد و مدارک مربوطه طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۲۵۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۱۴ به اداره کل اعتباری و هدایت سرمایه گذاری ارجاع و مجدداً توسط کارشناس ذی ربط در اداره مذکور مورد بررسی قرار گرفته و مراتب به همراه اظهارنظر و پیشنهاد کارشناس مذکور و تأیید رییس اداره متبوع (آقای بهزاد نیکخواه) طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۱۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ به شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات ارسال و شورای مذکور متشکل از عضو هیأت مدیره ناظر بر امور اعتبارات (آقای روح اله خدارحمی) به عنوان رییس شورا، مدیر امور اعتباری (آقای فرهاد فنودی)، مدیر امور بین الملل (آقای بهرام طیبی)، مدیر مالی و پشتیبانی (آقای رضا حسینی)، مدیر امور حقوقی بازرسی و نظارت (آقای محمد آریا)، مدیر امور تجهیز منابع و مشتریان (آقای محمدرضا غفوری) و رییس اداره اعتبارات به عنوان دبیر شورای اعتباری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۹۵۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(آقای بهزاد نیکخواه) مراتب را در جلسه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ به تصویب می رساند. در نهایت با ارجاع موضوع از سوی عضو هیأت مدیره ناظر بر امور اعتباری و رییس شورای اعتباری، هیأت مدیره ضمن تطبیق مراتب با سیاست های کلان و مقررات جاری و با رعایت صرفه و صلاح بانک موضوع را به تصویب می رساند: ۴) - یکی دیگر از موارد اعلامی اعمال نفوذ تحت فشار استاندار خوزستان جهت موافقت با درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بوده است. به استحضار می رساند هیچ گونه فشاری از سوی استاندار محترم جهت همکاری برای تمدید مهلت ارائه مجوزهای بانکی به شرکت مذکور صورت نگرفته و کلیه روند امور انجام شده بر اساس اصول بانکداری شرکتی و پس از بررسی های کارشناسان ذی ربط و تأیید کارگروه مربوطه یا شورای عالی اعتباری انجام شده است. ضمناً حضرتعالی مستحضر هستید که مدیرعامل بانک به هیچ وجه اختیار اصلاح مصوبات بانک را دارا نمی باشد در پایان به استحضار می رساند در جلسه برگزار شده با بازپرس محترم شعبه ۱۲ عنوان گردید آقای مسعود جلالیان مدیرامور بین الملل بانک و آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب تهران بزرگ اقرار نمودند بر اساس دستورات شفاهی و تلفنی بنده نسبت به اعطای مهلت به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای ارائه خدمات و تسهیلات بانکی اقدام گردیده است. در این خصوص بنا بر مراتب فوق به استحضار می رساند اینجانب هیچ گونه دستور شفاهی یا کتبی درخصوص اعطای مهلت و تسهیلات به شرکت مذکور صادر ننموده و در طول خدمت طی بیش از ۴۰ سال در نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران همواره بر رعایت قوانین و مقررات، سلامت و صداقت در کار تأکید نموده و خود را ملزم به آن می دانم و اظهارات ذکر شده اساساً کذب محض می باشد. مضاف بر آن حضرتعالی نیک مستحضر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هستید که اقراریه متهم پرونده بر علیه غیر به لحاظ عدم مرتفع بودن تهمت، بی اثر و فاقد حجیت شرعی می باشد و این اظهارات و اقراریه صرفاً بر علیه متهم قابل استناد می باشد. بنابر مراتب فوق الذکر و اسناد و مدارک پیوست و با توجه به سوابق خدمتی اینجانب و همچنین قطع همکاری بنده با بانک کشاورزی به جهت انتصاب به سمت رییس هیأت عامل صندوق توسعه ملی در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۳، صدور دستور مساعدت جهت خروج پرونده این حقیر از مدار رسیدگی مورد استدعاست». اظهارنظر درخصوص آقای مرتضی شهیدزاده: به استناد مکاتبات موجود در بررسی پرونده های بانک کشاورزی و با عنایت به گزارش سازمان بازرسی کل کشور و همچنین گزارش سازمان اطلاعات به استحضار می رساند پس از انعقاد تفاهم نامه و امضای مصوبه هیأت مدیره شماره ۷ و ۸ مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و همچنین با عنایت به صدور دستور کلی تحت شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ مبنی بر دریافت صرفاً چک از مشتریان ویژه و خوش حساب در قبال تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی که مغایر با مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در راستای اخذ ۳۵ درصد تضمین حواله های ارزی و ۱۵ درصد تضمین برات می باشد، از یک سو و از سوی دیگر تمدید مهلت ارائه مدارک به شرکت منجر به اخذ معادل ۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸ یورو توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی بعد از انعقاد تفاهم نامه، از بانک مرکزی گردیده است. لازم به توضیح است که اعطای مهلت به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان ماه ۱۳۹۶، حسب جلسه آقای شهیدزاده با آقای شریعتی استاندار خوزستان بوده است در حالی که ایشان در لایحه دفاعی خود این موضوع را انکار نموده اند.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶-۱۸) - متهم آقای روح اله خدارحمی فرزند عابدین عضو هیأت مدیره وقت و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و مدیرعامل فعلی بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸,۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۹۵۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶,۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رئیس هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس امضاء شده که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد موثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹,۰۱۲,۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم نرسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی ونک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳,۶۶۱,۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدامات خود را نامه شماره ۱۰۷۶۹،۱۰۷۶۹،۱۰۷۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به بروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه ونک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه ونک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه ونک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو معادل یست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲،۲۲۹،۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته، نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد دهم پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرونیسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت...». در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران درخصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفصلا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ (۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ (۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آن هم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آن هم با ظهنویسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین در خصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ و ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ طی نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی اهواز پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹،۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸،۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ لغایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۶،۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه اهواز نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: «... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید...».

پیرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۳۹۶۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...». در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود ...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی معاون مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعتی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ...ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳ پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار داشته است: «...»

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده درخصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یک ساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹،۱۶۰،۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴،۰۶۶،۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یک سال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده است: «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد ...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل مبلغ دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول نمایید ...»
(برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً
متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل خود عمل ننموده، با
هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی انجام داده در تاریخ
۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فی مابین متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک
کشاورزی، امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر گردیده که مصوبه
۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار مدیرعامل بانک کشاورزی
متهم آقای مرتضی شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای
معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک
کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به امور شعب استان تهران
ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل بانک کشاورزی سبب
می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت چهل و پنج
(۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه
شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان عنوان شود:
«...مشتری شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات
امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات
باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفا نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد ...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ششصد و پنجاه و سه (۲۶،۲۵۷،۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام پروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و ... که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷,۰۲,۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱,۱۳۰,۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱,۱۳۰,۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳,۹۷۳,۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و بجای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادر کننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خواهد داشت...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفری چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و سی و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند...». همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم...» (برگ ۷۵۵ مجلد چهارم پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده درخصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (در خصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوءاستفاده کرده است. اشتباه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (در خصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (در خصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری مطرح گردید. معهذا شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همانطور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همانطور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱ مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جویا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمدید مصوبات تا پایان آبان سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای مرتضی شهیدزاده اظهار داشته است: «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد ...» (برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: (۱) - متهم آقای محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد (۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. (۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. (۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بوده است. متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با توجه به اینکه «مجوز صادره توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ منضم به نامه شماره ۶۳،۰۱،۷۸۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ درخصوص تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (از زمان درخواست شرکت یاد شده تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) با توجه به داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت در شعب سلمان فارسی اهواز (۹۶ فقره حواله به مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۶ یورو) و میدان ونک (تعداد ۵ فقره به مبلغ ۱،۷۵۸،۶۹۱ دلار) آن بانک و بدون توجه به مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی و اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت پذیرفته است که منجر به ارائه تسهیلات ریالی (۶ فقره خرید دین به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال) و خدمات ارزی (تعداد ۳۵ فقره حواله ارزی و برات اسنادی جمعاً به مبلغ ۴۴ میلیون دلار و یک فقره گشایش اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۲۹ میلیون یورو) در مهلت مذکور و خارج از ضوابط، توسط مسؤولین مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و شعبه میدان ونک به شرکت دنیای معتمد پارسه گردیده که به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تعداد ۵ فقره تسهیلات خرید دین حدوداً به میزان ۴۰۰ میلیارد ریال به سرفصل غیرجاری منتقل شده است و تعداد ۳۶ فقره تعهدات ارزی به شرح فوق نیز رفع تعهد نشده»، اظهار داشته است: «طبق بندهای ۲-۲ و ۲-۳ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی تمدید مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی در اختیار بانک های عامل گذاشته شده و در مقررات مذکور با توجه به مشکلات عملی ناشی از ترخیص کالای وارداتی پیش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرطی مبنی بر نداشتن تعهدات ارزی ایفاننده در نظر گرفته نشده است. به عبارت دیگر مسائل و مشکلات ناشی از ترخیص کالا در هر مورد ایجاب می نماید که تمدید تعهد ارائه پروانه سبز گمرکی بدون در نظر گرفتن تعهدات قبلی متقاضی صورت گیرد و موکول کردن تمدید تعهد ارائه پروانه سبز گمرکی به رفع تعهدات قبلی با مبنای اعطای مهلت مغایرت دارد...». متهم در ارتباط با اینکه «صدور مجوز توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ منضم به نامه شماره ۷۳،۰۱،۲۷۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۰ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ مربوط به شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه که در بند ۳ آن ذکر گردیده است در انجام برآوات اسنادی آتی شرکت (در قبال تهرین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد ارائه پروانه سبز ترخیص کالا که این مورد پس از تسویه تسهیلات خرید دین قابل تغییر به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد چک می باشد) در حالی صادر شده است که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز دارای تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۶ یورو و نزد شعبه میدان ونک دارای تسهیلات ریالی معوق به میزان ۴۰۰ میلیارد ریال و تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۲۰۶ میلیون دلار بوده است، بنابراین صدور مجوز مذکور خارج از ضوابط و مقررات صورت پذیرفته است که منجر به ایجاد دو فقره برات اسنادی به مبلغ ۴۱ میلیون دلار گردیده است و به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تاکنون تعیین تکلیف نگردیده»، عنوان داشته است: «مطابق آیین نامه وصول مطالبات سررسید گذشته، معوق و مشکوک الوصول اصلاحی ۱۳۹۴،۰۶،۱۰ شورای پول و اعتبار، داشتن بدهی معوق و نیز تعهدات ارزی ایفا نشده مانع از صدور حواله ارزی نیست در واقع در بند ۱۱-۳ آیین نامه مذکور گشایش اعتبار اسنادی برای مشتریانی که دارای بدهی معوق می باشند در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورتی که ۱۰۰ درصد از وجه مبلغ اعتبار گشایش شده پیش بینی شده باشد، بلامانع است... متهم در باب اینکه «با توجه به عدم ارائه پروانه سبز گمرکی برای تعداد ۷۸ فقره از گشایش اعتبار، برات اسنادی حواله های ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه میدان ونک به دلیل عمل متقلبانه مدیران شرکت مذکور و عدم ارائه اسناد حمل و نیز عدم ورود کالا و خروج ارز از کشور، مسؤولین بانک کشاورزی تاکنون نسبت به طرح دعوی نزد مراجع ذی صلاح جهت وصول مبلغ ۴,۳۸۸,۶۲۰ میلیون ریال بابت ۶۱ فقره چک تضمین مأخوذه و واریز مبلغ آن وفق مفاد تبصره ۴ ذیل بند «ی» بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام ننموده، اظهار داشته است: «در ارتباط با حواله های ارزی مربوطه، تعداد ۹۹ فقره حواله ارزی در شعبه سلمان فارسی استان خوزستان صادر گردیده است که درخصوص ۱۹ فقره از حواله های مذکور به علت عدم ارائه پروانه ورود کالا (پروانه سبز گمرکی) شکایت موضوع ماده ۱۰ قانون تعزیرات حکومتی تنظیم و به شعبه هفتم تعزیرات حکومتی اهواز ارجاع و تحت کلاسه ۱۳۹۷۰۰۱۱۷۰۱۹۰۰۰۱۱۳ مطرح رسیدگی است..... و اما در مورد حواله ارزی صادر شده در شعبه میدان ونک تهران، منجر به ورود کالا نشده و از بابت عدم ایفای تعهدات ارزی ناشی از آن، طی ۴۴ فقره شکوائیه استرداد عین ارز از سازمان تعزیرات حکومتی درخواست شده است، تاکنون در مورد تمامی شکایات های مطروحه به غیر از یک مورد احکام قطعی دایر بر محکومیت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به پرداخت معادل تفاوت نرخ ارز به عنوان جریمه نقدی و برگشت عین ارز محکوم و» متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت و مدیرعامل فعلی بانک با توجه به شرح وظایف و نیز سوء جریانات صورت پذیرفته توسط ایشان از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط وی) در خصوص صدور بروات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (مبالغ ۲۱۷ میلیون دلار و ۴۱۴ میلیارد ریال که تاکنون تسویه نشده است) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و ... بوده است». نامبرده در رابطه با اینکه «با وجود اینکه اداره کل مبارزه با پولشویی و تطبیق بانک کشاورزی طی نامه های شماره ۶۲،۱۰۷،۱۲۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۲۰ و شماره ۶۲،۱۰۷،۲۹۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۰ به شورای عالی مبارزه با پولشویی وزارت امور اقتصادی و دارایی اعلام می نماید که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای عملیات مشکوک می باشد، اما برخلاف ضوابط و مقررات، بانک کشاورزی اقدام به ابلاغ مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ برای شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۵۶،۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ به شعبه میدان ونک جهت ارائه خدمات ارزی و ریالی نموده، با توجه به موارد مطروحه فوق و با وجود اینکه مدیران شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه با ارائه مدارک صوری و جعلی و با اخذ تسهیلات ریالی و ایجاد تعهدات ارزی، اقدام به خروج ارز و تحصیل مال و ... نموده که فاقد مشروعیت قانونی بوده است، شما با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنوان عضو وقت هیأت مدیره بانک برخلاف ضوابط و مقررات نسبت به تأیید مصوبه یاد شده و ابلاغ آن اقدام کرده، اظهار داشته است: «تصویب تسهیلات برای شرکت دنیای معتمد پارسه علی رغم گزارش مشکوک اداره مبارزه با پولشویی و ارائه مدارک مجعول: تکالیف بانک در رابطه با مقررات کارگروه ویژه اقدام مالی، صرفاً انعکاس محرمانه موارد مشکوک به پولشویی به شورای عالی مبارزه با پولشویی مستقر در وزارت امور اقتصادی و دارایی است و هرگز در هیچ یک از مقررات، گزارش عملیات مشکوک، مانع اعطای تسهیلات یا خدمات بانکی اعلام نشده است لذا شرکت دنیای معتمد پارسه از این بابت با محرومیت مواجه نبوده است. علاوه بر آن موارد به صورت کاملاً محرمانه به وزارت امور اقتصادی و دارایی گزارش می شود و به اداره اعتبارات یا شورای تسهیلات بانک اعلام نمی گردد. درخصوص ارائه مدارک مجعول نیز، در زمان تصویب، مطلقاً اطلاعی از این موضوع وجود نداشته است. تاکنون نیز مدرک یا حکم قضایی بر جعل مدارک به بانک ارائه نشده است». متهم در پاسخ با این پرسش که «با توجه به حجم بالای تسهیلات ریالی و تعهدات ارزی شرکت دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک تهران، کلیه تضامین صرفاً در قبال اخذ چک از شرکت مذکور و بدون ضمانت اشخاص ثالث و همچنین بدون اخذ اعتبارسنجی از شرکت و مدیران آن صورت پذیرفته که با توجه به ضعیف بودن تضامین مأخوذه و عدم اخذ منابع (سپرده) از شرکت، ضمن ایجاد انحراف در مصرف مبالغ ریالی و عدم ورود کالا و خروج ارز از کشور، موجبات تضييع حقوق سپرده گذاران و منابع ارزی کشور فراهم شده و ریسک اعتباری شدیدی به سیستم اقتصادی و نظام بانکی تحمیل و وصول مطالبات بانک را نیز با مخاطره مواجه نموده»، عنوان داشته است: «پرداخت تسهیلات صرفاً در قبال اخذ چک به عنوان تضمین: بانک علاوه بر اخذ چک،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محموله شکر وارداتی را به عنوان تضمین به وثیقه گرفته و ارزش کالای مذکور کل مطالبات بانک را پوشش می دهد. مشکلات پیش آمده در ترخیص شکر، از قبل قابل پیش بینی نبوده و به معنی عدم اخذ تضمین نمی باشد». متهم در قبال اینکه «مجوز صادره توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ منضم به نامه شماره ۶۳،۰۱،۷۸۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ در خصوص تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (از زمان درخواست شرکت یاد شده تا مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) با توجه به داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت در شعب سلمان فارسی اهواز (۹۸ فقره حواله به مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۷ دلار) و میدان ونک (تعداد ۵ فقره به مبلغ ۱،۷۵۸،۶۹۱ دلار) آن بانک و بدون توجه به مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی و اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت پذیرفته که منجر به ارائه تسهیلات ریالی (۶ فقره خرید دین به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال) و خدمات ارزی (تعداد ۳۵ فقره حواله ارزی و برات اسنادی جمعاً به مبلغ ۴۴ میلیون دلار و یک فقره گشایش اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۲۹ میلیون یورو) در مهلت مذکور و خارج از ضوابط، توسط مسئولین مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و شعبه میدان ونک به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده که به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تعداد ۵ فقره تسهیلات خرید دین حدوداً به میزان ۴۰۰ میلیارد ریال به سرفصل غیرجاری منتقل شده است و تعداد ۳۶ فقره تعهدات ارزی به شرح فوق نیز رفع تعهد نشده»، اظهار داشته است: «تمدید ۴۵ روزه مهلت ارائه جواز سبز گمرکی بدون توجه به بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی: در هیچ یک از مقررات بانکی، عدم ارائه جواز سبز گمرکی (برگ سبز) مانع دریافت تسهیلات یا خدمات بانکی نبوده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و امهال نیز از اختیارات متعارف بانکی است بانک مرکزی نیز طی نامه شماره ۹۴،۳۳۱۲۰۱ مورخه ۱۳،۱۱،۱۳۹۴ به اختیار بانک ها در تمدید مهلت ارائه برگ سبز اشاره نموده است. بخشی از حوالجات و بروات شرکت مذکور مربوط به ورود ماشین آلات تولید شکر بوده و به دلیل اهمیت استراتژیک آن، مساعدت با شرکت مورد تأکید مقامات محلی بوده است و لذا بانک با تمدید ۴۵ روزه مهلت موافقت نموده است». مشارالیه همچنین با وصف به اینکه «صدور مجوز توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در مورخه ۰۶،۰۲،۱۳۹۷ منضم به نامه شماره ۷۳،۰۱،۲۷۹ مورخه ۲۰،۰۱،۱۳۹۷ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در بند ۳ آن ذکر گردیده است در انجام بروات اسنادی آتی شرکت (در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد ارائه پروانه سبز ترخیص کالا که این مورد پس از تسویه تسهیلات خرید دین قابل تغییر به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد چک می باشد) در حالی صادر شده است که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز دارای تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۷ دلار و نزد شعبه میدان ونک دارای تسهیلات ریالی معوق به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال و تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۲۰۶،۳۲۲،۲۳۵ میلیون دلار بوده است، بنابراین صدور مجوز مذکور خارج ضوابط و مقررات صورت پذیرفته است که منجر به ایجاد دو فقره برات اسنادی به مبلغ ۴۱،۱۳۰،۲۵۰ دلار و خروج ارز به مبلغ مذکور گردیده است و به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تاکنون تعیین تکلیف نشده»، عنوان داشته است: «قبول و تصویب بروات اسنادی آتی در قبال سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد تضمین ارایه پروانه سبز ترخیص: صرف نظر از آن که ممنوعیت از دریافت تسهیلات و خدمات بانکی صرفاً در حالت ایجاد بدهی معوق ارزی یا ریالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متصور است و عدم ارائه برگ سبز، مانع دریافت تسهیلات نیست (چون تا قبل از رأی مرجع قضایی به بدهی تبدیل نشده است) مع هذا بانک مرکزی در آیین نامه وصول مطالبات غیرجاری حتی برای مشتریانی که دارای بدهی غیرجاری می باشند، ارایه خدمات ارزی در قبال سپرده ۱۰۰ درصد نقد را تجویز کرده است. با عنایت به مراتب فوق به نظر نمی رسد هیچ گونه تخلفی از مقررات جاری صورت گرفته باشد. اقدام شعبه در اجرای مرحله ای مصوبه و عدم اخذ سپرده موضوع بند ۲ الف مصوبه شورای عالی تسهیلات از جهاتی محل اشکال است اما با توجه به زیر کلید بودن شکر وارد شده که ارزش آن بیش از کل بدهی شرکت بوده است، ایراد مذکور قابل اغماض است در عین حال اینجانب پس از کسب اطلاعاتی در مورد برخی فعالیت های خارج از عرف شرکت و عدم اقدام به موقع در رفع تعهدات باز مربوط به ارائه برگ سبز، به موجب یادداشت شماره ۱۲۷، ۶۳، ۴۰۰، مورخه ۱۳۹۶، ۹، ۲۸ ارایه هرگونه خدمات جدید به شرکت را به حالت تعلیق درآوردم و تعلیق مذکور هنوز هم پابرجاست. با پیگیری های به عمل آمده مبالغی از شرکت شامل ۱۰۰ میلیارد ریال از بدهی خرید دین و ۴۹۰ میلیارد ریال مربوط به محموله شکر وصول شده و مابقی نیز با اقداماتی که برای فروش محموله شکر وارداتی در دست پیگیری است، وصول خواهد شد و از این نظر مشکلی متوجه بانک نخواهد بود». مدافعان متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت و مدیر عامل فعلی بانک کشاورزی با توجه به شرح وظایف و نیز سوء جریانات صورت پذیرفته توسط مشارالیه از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در مورخه ۱۳۹۶، ۶، ۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط وی) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و بر خلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و ارائه مجوز خارج ضوابط در مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط وی) در مورد صدور بروات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (۲۱۷ میلیون دلار حواله و تسهیلات خرید دین ریالی معوق به مبلغ ۴۱۴ میلیارد ریال) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز، همین طور با رؤیت هر دو صورت جلسه مطروحه شورای اعتباری بانک آنچه مشخص است امضاء و تأیید ایشان ذیل صورت جلسه های موصوف است که بیانگر تأیید و تصویب موضوع بوده است (اوراق ۱۰۶۴۶ الی ۱۰۷۴۷ مجلد ۴۸ پرونده).

ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

آقای روح اله خدارحمی از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۱۲ لغایت ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ به سمت عضو هیأت مدیره در بانک کشاورزی مشغول به فعالیت بوده است. در حال حاضر نیز در سمت مدیرعامل بانک کشاورزی مشغول به فعالیت می باشند. (۱) - امضای صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ در خصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: این صورت جلسه با موضوع درخواست تسهیلات شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (آقای روح

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات؛ آقای محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ آقای فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ آقای محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ آقای رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ آقای بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات) با موارد ذیل موافقت می گردد: (۱) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۲) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو؛ (۴) - مدت استفاده از موارد فوق بابت خرید دین حداکثر ۶ ماه و بابت اعتبار اسنادی یک سال در نظر گرفته شده است. درخصوص تضامین نیز به این شرح در جلسه اتخاذ تصمیم شده است: (۱) - بابت یوزانس یک ساله: ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان دریافت. تهرین سپرده معادل ۴۰ درصد اعتبار، چک یا سفته با امضای مدیران و امضای قرارداد لازم الاجرا و در صورت کسری تضمین، ضمانت شرکت های هم گروه معادل ۳۰ درصد اعتبار، در نهایت نیز معادل ۱۰ درصد چک های واگذاری مشتریان؛ (۲) - بابت اعتبار اسنادی دیداری: ۱۰ درصد پیش دریافت، ۹۰ درصد تنظیم قرارداد لازم الاجرا و اخذ دو فقره چک به میزان ۱۳۰ درصد؛ (۳) - خرید دین: قرارداد لازم الاجرا و ۲۰۰ درصد چک مشتریان؛ (۴) - تضمین جواز سبز گمرکی: چک. در این مصوبه چند نکته حائز اهمیت می باشد: تصویب مصوبه علی رغم عدم ایفای تعهدات شرکت نزد شعبه سلمان فارسی بانک کشاورزی؛ به استناد رسیدگی های انجام شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ دارای ۹۹ فقره تخصیص ارز مجموعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو بوده است که نسبت به ایفای تعهدات خود تا آن تاریخ، عمل ننموده است. تصویب مصوبه بدون اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم تأکید در بند ۳-۶ تفاهم نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

منعده؛ شایان ذکر است درخواست اعتبارسنجی (گروه اعلام شده در تفاهم نامه) به شرکت حامی مهر پیشگام در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ ارسال شده است ولی به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ تحت شماره ۶۳،۹۹۶،۲۳۵۱ آقای محمد قائمیان (مدیرعامل حامی مهرگستر) خطاب به مدیریت امور شعب تهران بزرگ عدم همکاری شرکت در ارسال مدارک و نتیجتاً عدم اعتبارسنجی، تأکید شده است. «احتراماً، عطف به نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ آن مدیریت و پیرو نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۱۳۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ به پیوست سه جلد پرونده و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ آقای علی صادقیان کارشناس مالی منتخب شرکت ارسال و به استحضار می رساند؛ از یادداشت کارشناس چنین بر می آید که علیرغم گذشت هفتاد روز از تاریخ معرفی کارشناس و مراجعه ایشان به شعبه ونک دریافت پرونده و مراجعه به دفتر شرکت و مذاکره با آقای مجتبی کحال زاده (سهامدار عمده و مدیر شرکت) با پیگیری مستمر کارشناس و همکاری همه جانبه مسئولین محترم شعبه ونک، هیچ گونه همکاری از ناحیه مدیران موردنظر در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز که بتواند مبنای بررسی کارشناسی و برآورد اعتبار آنان باشد صورت نگرفته و بدین علت همچنان تهیه و ارائه گزارش معوق مانده است».

(۲) - امضای صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با موضوع تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد این صورت جلسه که به امضای آقای روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات و عضو هیأت مدیره؛ آقای محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ آقای فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ آقای محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ آقای رضا حسینی به سمت مدیر پشتیبانی؛ آقای بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات، آقای مسعود جلالیان به سمت مدیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور بین الملل رسیده است منجر به موافقت با ۷ بند ذیل درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است: (۱) - پرداخت ۱۰ درصد بدهی اعتبارسنجی شکر خام در اسرع وقت (علاوه بر ۱۰ درصد پیش دریافت اعتبار اسنادی) و ترخیص و آزادسازی محموله شکر از گمرک توسط بانک در مراحل ۲۰ درصدی و در اختیار گرفتن محموله ترخیص شده به تناسب پرداخت های صورت گرفته شرکت؛ (۲) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۳) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و پس از تسویه کامل بدهی خرید دین، این تضمین به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ چک تبدیل گردد؛ (۴) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت ماشین آلات به ارزش ۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو در قبال ۴۰ درصد سپرده گذاری نقدی، ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان پرداخت و ۴۰ درصد ترهین ماشین آلات طرح و پروژه مذکور؛ (۵) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثائق ملکی به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۶) - امضاء تعهدنامه تنظیمی اداره کل حقوقی توسط شرکت قبل از هر گونه اقدام الزامی است؛ (۷) - شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی اقدام نماید. شایان ذکر است این صورت جلسه منتج به مصوبه هیأت مدیره شماره ۸ گردیده که آقای شهیدزاده به عنوان مدیرعامل آن را امضاء نموده است و کلیه تعهدات ناشی از آن نهایتاً بر عهده آقای شریفیات، آقای ماهیکار و آقای خدارحمی می باشد. (۳) - تنظیم نامه شماره ۶۲,۱۰۰,۲۷۷۱ مورخه ۱۳۹۶,۱۱,۱۷ خطاب به آقای محمد آقائی مشاور وزیر و مدیر کل دفتر ارزیابی مدیریت و پاسخگویی به شکایات وزارت امور اقتصادی و دارایی: در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامه تنظیمی خطاب به آقای آقای چند نکته حائز اهمیت می باشد: در بند ۲ نامه مذکور اشاره شده است: «باتوجه به ۷۸ فقره ثبت سفارش و تعهدات ارزی شرکت مزبور در سنوات ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۵ و ایفای به موقع تعهدات مربوطه و تأیید و حمایت مقامات کشور، بانک نسبت به ایجاد اعتبار در قالب اعتبارات اسنادی مدت دار تا سقف ۱۰۰ میلیون یورو و... اقدام نموده است». حال جای سوال است، کدام یک از مقامات محترم در این خصوص حمایت نموده است؟! همچنین در بند ۷ نامه مزبور مطرح شده است: «در زمان اعطای اعتبارات مذکور، حسب استعلامات صورت گرفته از سامانه چک، شرکت مذکور و مدیرعامل آن فاقد سابقه چک برگشتی بوده اند». در این زمینه توجه مقام محترم قضایی را به گزارش سازمان اطلاعات درخصوص اقدامات مسئولین شعبه سلمان فارسی اهواز نسبت به اجرای چک های تضمین ارائه شده بابت تضمین برگ سبز گمرکی جلب می نمایم: «چک های تضمین ارائه برگ سبز گمرکی حوالجات انجام شده مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به علت عدم ایفای تعهد، جهت وصول به بانک ملت شعبه میدان بهارستان (۱۴ فقره) و بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار (۱ فقره) ارسال می نمایند. تمامی چک ها برگشت می خورد لیکن در گزارش مأخوذه از سامانه استعلام چک برگشتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تنها یک فقره چک برگشتی به سریال ۰۰۹۶۴۱۷۸۳۸ بانک ملت میدان بهارستان ثبت گردیده است. موضوع پیگیری و مسئولین شعبه سلمان فارسی اهواز طی نامه شماره ۷۳،۴۹۰۰،۱۹۱ مورخه ۱۴،۰۸،۱۳۹۷ اعلام می نمایند. امضای کلیه چک ها از نظر عرف بانکداری، یکسان بوده ولی فقط چک شماره ۱۴۶۶،۹۶۴۱۷۸،۴۸ بانک ملت در تاریخ ۱۳۹۷،۰۳،۰۷ در سامانه بانک مرکزی ثبت گردیده و مابقی چک ها به علت مغایرت امضاء توسط بانک افتتاح کننده حساب، در سامانه چک های برگشتی بانک مرکزی ثبت نگردیده است. از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سوی دیگر به موجب بخش هفتم از مجموعه مقررات ارزی نهایتاً ۹ ماه از تاریخ اعلامیه خرید ارز قادر به ارائه مدارک و مستندات مربوطه بوده اند حال آنکه این موعد درخصوص ثبت سفارش های شعبه سلمان فارسی بیش از این تاریخ بوده است. حال چگونه این موضوع را مدیران عالی بانک مدنظر قرار نداده و در گزارشات خود عنوان ننموده اند جای سوال دارد! با عنایت به اینکه امضاء تمامی چک ها یکسان بوده و صرفاً یک فقره چک بابت کسر موجودی برگشت خورده و در سامانه چک های برگشتی ثبت گردیده و الباقی چک ها (۱۴ فقره) فقط به علت مغایرت امضاء برگشت شده و در سامانه چک های برگشتی ثبت نگردیده، لذا ضروری است این موضوع در بانک ملت شعبه میدان بهارستان بابت ۱۴ فقره چک برگشتی و در بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار بابت یک (۱) فقره چک برگشتی مورد بررسی و پیگیری قرار گیرد، چرا که احتمال همکاری غیرمتعارف دو بانک یادشده با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متصور می باشد». شایان ذکر است در بند ۸ از نامه مذکور نیز اشاره به موارد ذیل شده است: «درخصوص وجود سابقه عدم ایفای تعهد ارزی بیان می دارد: الف)- تعهدات ارزی ایجاد شده در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز بعد از برقراری اعتبارات یاد شده در سیستم سوابق تعهدات ارزی انعکاس یافته است. بانک کشاورزی شعبه ونک پس از آگاهی از این امر، اجرای مصوبه اعتباری را به مدت ۴ ماه متوقف نموده است ولیکن به دلیل اقتضائات موجود و به منظور حمایت از تولید و رفع مشکل تأمین منابع مالی و بنا به ملاحظات مذکور در بند ۱ این نامه، بانک حسب اختیار اعطایی در بند ۳-۲ فصل ۲-۲-۷ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی (مقررات وقت) ضمن اخذ تعهد کتبی از شرکت (مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی تا پایان آبان ماه) مهلت رفع تعهدات ارزی را امهال نموده است که البته در این اثناء از ۵۷ فقره حواله ارزی (از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجموع ۹۹ تعهدات ارزی) شعبه سلمان فارسی اهواز رفع تعهد شده ولیکن بعداً به دلیل مغایرت تعرفه، تا تعیین تکلیف موضوع در بانک مرکزی به حالت سابق (رفع تعهد نشده) برگشت شده است. در این رابطه نیز توجه آن مقام محترم را به گزارش عملیات مشکوک به پولشویی (SRE) ارسالی از سوی مسؤولین شعبه سلمان فارسی اهواز (آقای بیگدلی و آقای نوروزی) و همچنین گزارشات هشداردهنده معاون ارزی شعبه ونک آقای مهدی توسلی جلب می نمایم. علی رغم گزارش شفاف و هشداردهنده مسؤولین شعبه مبنی بر مشکوک بودن و مهم تر اینکه صدور کلیه حواله ها به یک مبلغ (حدوداً ۵۰۰ هزار دلار) و اکثریت قریب به اتفاق برای یک ذی نفع و در بازه زمانی کمتر از دو ماه لیکن اداره مبارزه با پولشویی بانک نسبت به مطرح نمودن گزارش مذکور در کمیته مبارزه با پولشویی بانک که متشکل از اعضای هیأت مدیره و مدیران امور بانک می باشد، اقدام ننموده است. موضوع بعدی که در این نامه به چشم می خورد در بند ۹ نامه قید شده است که: «اعتبارسنجی از شرکت صورت گرفته و صورت های مالی آن موجود است». در حالی که که به استناد مکاتبات شرکت حامی مهر گستر (مسئول اعتبارسنجی بانک) مدارکی دال بر اعتبارسنجی در اختیار ایشان قرار نگرفته است. همچنین تا لحظه تنظیم گزارش مدارکی دال بر اعتبارسنجی به این هیأت ارائه نشده است. شایان ذکر است در نامه شماره ۹۶،۲۸۲۷۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۷ مدیریت کل اعتبارات بانک مرکزی، خطاب به آقای شهیدزاده آمده است که «... اعتبارسنجی متقاضی همراه با مسامحه بوده که در صورت هرگونه استنکاف، صرفنظر از هدر رفت بیت المال، مطالبات شرکت موردنظر را به میزان قابل ملاحظه ای افزایش می دهد». اظهارنظر درخصوص آقای روح اله خدارحمی: حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای روح اله خدارحمی نکات ذیل حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیر مجموعه خود آقای فنودی و آقای جلالیان در نامه ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، از وضعیت تعهدات ایفاننشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه ۶۲۱۳۶ م. حراست وزارت اقتصاد تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند. ایشان در پاسخ به تذکر حراست وزارت اقتصاد حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان و به نظر می رسد گزارشات و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، دستور تلفنی صادره آقای خدارحمی به آقای فهیمی درخصوص نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقلبانه شرکت آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنائی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده، لذا کلیه اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی شامل آقایان روح اله خدارحمی (کد ملی ۲۹۶۱۱۴۶۷۹۹۰)، بهرام طبیبی (کد ملی ۲۵۲۹۵۷۵۷۹۷)، محمد آریا (کد ملی ۲۵۹۰۳۶۰۰۱۰)، فرهاد فنودی (کد ملی ۳۶۷۰۱۳۳۳۴۸)،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محمدرضا غفوری (کد ملی ۰۰۵۶۲۴۸۳۵۰)، رضا حسینی (کد ملی ۰۰۴۹۴۹۸۶۲۹۲)، بهزاد نیکخواه (کد ملی ۰۰۱۵۳۲۵۶۴۳۱۷)، آقای مسعود جلالیان (کد ملی ۰۰۳۲۵۶۶۰۹۰۱۵) در این رابطه مسؤول بوده و باید پاسخگو باشند. علاوه بر آن، آقایان ماهیکار، شریفات و خدارحمی نیز به عنوان اعضای هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی نیز به موجب تأیید مصوبات شورای اعتبار مسؤول می باشند. آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ (کد ملی ۰۰۴۵۵۹۶۱۶۲۴۵)، آقای سجاد زیرک رییس اداره پولشویی منطقه (کد ملی ۰۰۵۸۸۳۹۶۱)، خانم صدیقه هجینی نژاد رییس اداره پولشویی بانک (کد ملی ۰۰۳۱۷۹۳۴۲۸۴۶) نیز در این زمینه با نادیده انگاشتن برخی مکاتبات و گزارش واصله درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و بعضاً سکوت خود در این زمینه موجبات تخلفات بیشتر را برای شرکت مذکور فراهم آورده اند.

۶-۱۹) - متهم آقای فرهاد فنودی فرزند رجبعلی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸،۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶،۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس امضاء شده که طبق تبصره یک ماده یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد موثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹،۰۱۲،۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم نرسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی ونک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳,۴۶۱,۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای اقدامات خود را نامه شماره ۱۹۴۲،۷،۱۰۷۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به بروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه ونک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه ونک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶,۰۳,۰۳ شعبه ونک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو معادل بیست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲,۲۲۹,۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵,۶۹۱,۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته، نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد دهم پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت...». در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران درخصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفاصا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ ۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ ۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ ۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ ۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ ۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ ۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ ۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ ۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ ۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آنها با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آنها با ظهرونیسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱,۱۸۲,۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵,۶۹۱,۱۸۵) دلار آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱,۱۸۲,۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲,۱۰۵,۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۱ و ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶,۰۴,۱۰ طی نامه شماره ۶۳,۱۰۵,۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶,۰۴,۱۴ جلسه مشترکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی اهوای پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹،۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸،۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ لغایت ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه اهوای نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: «

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید ...». پرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام داشته که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...». در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام شود...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ...ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی اعتباری پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم ...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۰۰۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید ... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید ... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود ...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار داشته است: «... استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده درخصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یکساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹،۱۶۰،۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴,۰۴۶,۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳,۵۰۴,۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یکسال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶,۰۷,۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳,۴۰۱,۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶,۰۶,۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶,۰۶,۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده است: «...
جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به
ایشان فرصت داده شد...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم
آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر
گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی
نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان
ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات
بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش
اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال
حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل
مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول
نمایید...» (برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای
شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ
۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل
خود عمل ننموده، با هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا
شریعتی انجام داده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فیما بین متهمین آقایان مرتضی
شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر
گردیده که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل بانک کشاورزی سبب می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت چهل و پنج (۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان عنوان شود: «...مشتری شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفاء نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی ۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعب سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد ...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و ششصد و پنجاه و سه (۲۶،۲۵۷،۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و ... که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱,۱۳۰,۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳,۹۷۳,۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و بجای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادرکننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفری چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و سی و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند...». همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم ...» (برگ ۷۵۵ مجلد چهارم پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده در خصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوء استفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (درخصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری مطرح گردید. معهذا شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همانطور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همانطور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱ مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جویا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمدید مصوبات تا پایان آبان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای مرتضی شهیدزاده اظهار داشته است: «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد...» (برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: (۱) - متهم آقای محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد (۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. (۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. (۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بوده است. متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور وقت اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی در قبال اینکه «با مجوز ارائه شده به شماره ۵۳,۴۰۱,۲۹۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۳۱ مبنی بر نحوه پوشش (تضمین) ارائه پرونده سبز گمرکی صرفاً برای مشتریان ویژه و خوش حساب و با تأیید مدیران استان با دریافت چک و بدون نیاز به ظهننویسی، مدیر امور تهران بزرگ بانک کشاورزی متهم آقای مسعود جلالیان اقدام به ارائه مجوز شماره ۶۳,۰۱,۳۳۱۴ به شعبه میدان ونک برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا سقف ۷۵ میلیون یورو جهت افزایش سقف جواز سبز گمرکی نموده و اعتبارسنجی نیز از شرکت اخذ نشده»، عنوان داشته است: «با توجه به محدودیت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ناشی از اعمال تحریم های ظالمانه علیه منافع ملی کشور و به منظور ایجاد تسهیل در واردات کالا و خدمات توسط واردکنندگان معتبر و مشتریانی که دارای سوابق معاملاتی مطلوب و مناسبی نزد شعب این بانک بودند، نامه شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ به مدیریت شعب بانک در استان خراسان رضوی و رونوشتی نیز برای سایر مدیریت ها ابلاغ گردید. همان گونه که در متن نامه اینجانب ملاحظه می گردد، ابلاغ نامه اینجانب صرفاً برای مشتریان ویژه و خوش حساب بانک می باشد که این موضوع نیز در بانک دارای تعریف مشخصی می باشد، در همین ارتباط و براساس مفاد بخشنامه شماره ۹۰۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۶،۰۷ این بانک (بخشنامه مشترک ادارات کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عملیات ارزی) تعریف مشتری معتبر به این شرح بوده و می بایست دارای تمامی مشخصات مورد اشاره باشد: «حداقل ۲ سال سابقه مستمر فعالیت مطلوب نزد شعب بانک باشد. فاقد هرگونه بدهی غیرجاری (اعم از مستقیم و غیرمستقیم) و چک برگشتی باشد. کلیه تعهدات قبلی خود را به طور کامل انجام داده باشد. متقاضی گشایش اعتبار اسنادی دارای بنگاه اقتصادی فعال باشد و مورد تأیید کارشناس اعتباری بانک قرارگیرد». بنابراین قبل از هرگونه اقدام در ارتباط با ارائه خدمات ارزی به متقاضی می بایست کلیه موارد مورد اشاره بررسی و احراز می گردید شرکت در طبقه مشتریان ویژه و خوش حساب بانک قرار نداشته است. در ادامه همین بند از نامه ابلاغی اینجانب، به تأیید مراتب از سوی شخص مدیر استان نیز اشاره گردیده که تأکید به این موضوع نشان از اهمیت و درک اعمال مراقبت های لازم به منظور به حداقل رساندن ریسک ناشی از این عملیات از سوی مدیریت های ذی ربط می باشد. بنابراین پس از اعمال اتمام بررسی ها و کنترل ها از سوی شعبه و مدیریت، شخص مدیر استان نیز با توجه به اهمیت موضوع، وظیفه کنترل و نظارت بر حسن اجرای موضوع را نیز به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عاهده داشته است. از زمان ابلاغ نامه مورد اشاره تا کن لم یکن شدن آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۵،۲۲، تعداد بسیار زیادی خدمات ارزی توسط شعب و مدیریت بانک در سراسر کشور صورت پذیرفته و در هیچ یک از آنها هیچ گونه اهمال و غفلی مشاهده نگردیده است که این امر به واسطه رعایت کامل مفاد نامه مذکور از سوی واحدهای اجرایی بانک در آن مقطع می باشد. ابلاغ نامه مذکور از سوی اینجانب به هیچ عنوان نافی رعایت حد نصاب های تعیین شده در دستورالعمل ها و بخشنامه های صادره از سوی ستاد مرکزی بانک توسط مدیریت ها و شعب نبوده و با توجه به مبالغ بالای تعهدات ایجاد شده شعبه و مدیریت می بایست با ملحوظ داشتن حد نصاب های ابلاغی، نسبت به اخذ مجوزهای لازم از مراجع اعتباری بالاتر (اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری، شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، هیأت مدیره بانک) می نمود. براساس ضوابط ابلاغی بانک مرکزی و دستورالعمل های صادره از سوی ستاد مرکزی بانک به مدیریت ها و شعب و علی الخصوص بخشنامه شماره ۹۰۹ موضوع اعتبارسنجی مشتریان به عنوان اصل محوری برای ارائه انواع خدمات به مشتریان بانک منظور گردیده است و شرط ارائه خدمات به مشتریان ارزی نیز تأیید اعتبار مشتری از طریق اعتبارسنجی می باشد و مدیریت ها مسؤول انجام اعتبارسنجی و تعیین وضعیت مشتری به لحاظ احراز رتبه اعتباری متقاضی می باشند، لذا نامه ابلاغی در راستای مصوبات و بخشنامه های ابلاغی از ارکان اعتباری بانک بوده و هیچ گونه مغایرتی در این ارتباط وجود نداشته و در صورت ایجاد هرگونه ابهام در اجرای ضوابط، مدیریت ذی ربط می بایست نسبت به طرح موضوع و انجام استعلام از مراجع بالاتر اقدام می نمود. در نهایت باتوجه به ابلاغ مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۲۵۰۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۲ هیأت مدیره بانک و جلوگیری از ایجاد مغایرت احتمالی، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ مفاد نامه مذکور طی نامه شماره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۹،۲۲ ملغی اعلام گردید». متهم در ارتباط با اینکه «صورت جلسه های مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه میدان ونک بانک کشاورزی با وجود تعهدات معوق ایفا نشده در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک توسط شورای عالی اعتباری بانک داده شده که در مجوز ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ۴۵ روز جهت ارائه جواز سبز گمرکی با وجود تعهدات ایفا نشده مهلت داده شد و در مجوز ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ دو فقره برات اسنادی توسط شعبه میدان ونک مجوز داده شده و صادر گردیده است که در تاریخ مذکور شعب سلمان فارسی اهواز و میدان ونک دارای تعهدات ایفا نشده بسیار زیادی (ریالی، ارزی) بوده، در این خصوص با عنایت به عضویت شما در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات امضا دو صورت جلسه»، اظهار داشته است: «شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک متشکل از ۸ عضو از مدیران ارشد حوزه های مختلف بانک از جمله اعتباری، حقوقی، بین المللی، مالی و تجهیز منابع می باشند که در نشست های هفتگی نسبت به بررسی موضوع پرونده های اعتباری ارجاعی از سوی ادارات مختلف حوزه اعتباری بانک می پردازند. در این شورا فرض بر این است که کلیه بررسی های کارشناسی اعم از فنی، مالی، اعتباری و همچنین اعتبارسنجی متقاضیان تسهیلات و خدمات در سطح شعبه؛ مدیریت ستاد مرکزی با دقت لازم انجام پذیرفته و مراتب به منظور اتخاذ تصمیم نهایی حد نصاب های تعیین شده در شورا مطرح می گردد. البته در شورا ابعاد مختلف موضوعات مطروحه مورد بحث و تبادل نظر قرار می گیرد لیکن جزئیات امور می بایست توسط ارکان اعتباری شعبه تا ستاد مرکزی مورد توجه قرار گیرد. درخواست شرکت معتمد پارسه با توجه به سوابق قبلی شرکت و به منظور تعیین تکلیف بدهی و تعهدات قبلی شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نزد بانک و به منظور حفظ حقوق، مصالح بانک در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مطرح گردید در این ارتباط نظر مساعد مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۲۰ در جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک مطرح و مقرر گردید، ضمن اخذ تعهدی ۴۵ روزه از متقاضی بابت ارائه پروانه سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حوالجات انجام شده قبلی، گشایش اعتبار اسنادی با رعایت ضوابط مربوط به اعتبارسنجی و در صورت پوشش تضمین انجام پذیرد. نکته قابل توجه در این ارتباط تأکید بر رعایت کلیه مفاد مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره می باشد که در این مصوبه نیاز بر رعایت کلیه ضوابط جاری بانک تأکید گردیده است. با توجه به شرایط موجود در زمان بررسی درخواست ارائه شده از سوی مدیریت شعب بانک در تهران بزرگ، مصوبات مذکور صرفاً در راستای مساعدت به وصول مطالبات بانک بوده و رعایت کلیه بندها و شرایط مندرج در مصوبات ابلاغی، از سوی شعبه و مدیریت ذریبط الزام آور بوده و صرفاً احراز یک یا تعدادی از بندهای شرایط مصوبه ابلاغی به صورت گزینشی از سوی آن ها، وافی به مقصود نمی باشد. به طوری که در مفاد صورت جلسه شورا (مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) ملاحظه می گردد بر پرداخت ۱۰ درصد بدهی ناشی از اعتبار اسنادی شکر خام (علاوه بر ۱۰ درصد پیش پرداخت) در اسرع وقت و همچنین ترخیص و آزادسازی محموله شکر از گمرک توسط بانک و در اختیار گرفتن محموله ترخیص شده به تناسب پرداخت های صورت گرفته و به منظور وصول مطالبات بانک تأکید گردیده است. همچنین در همین مصوبه به بازپرداخت ۱۰۰ میلیارد از تسهیلات خرید دین، رفع تعهدات ارزی، اخذ مجوز از بانک مرکزی برای تمدید رفع تعهد ارزی و سایر شرایط تأکید گردیده است. آنچه به نظر می رسد، رعایت کامل مصوبات ابلاغی شورای عالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری و وصول مطالبات بانک قطعاً می توانست از بروز مشکلات فعلی جلوگیری نماید، لیکن اجرای گزینشی بندهای مصوبه ابلاغی و عدم توجه کافی به سایر بندهای ابلاغی موجب ایجاد این مشکلات گردیده است. ضمناً ابلاغ مصوبات شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک به مدیریت و شعب، نافی مسؤولیت بدیهی آن ها برای انجام اعتبارسنجی و رعایت سایر ضوابط و مقررات جاری بانک در قبال گشایش اعتبار اسنادی یا حواله نمی باشد». مدافعات متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی با توجه به وظایف اشاره شده در شرح وظایف و نیز سوءجریانات صورت پذیرفته توسط مشارالیه از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط وی) در مورد صدور بروات آتی شرکت و با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (تقریباً ۲۱۷ میلیون دلار حواله و تسهیلات خرید دین ریالی معوق تقریباً ۴۱۴ میلیارد ریال) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و همچنین تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و ... بوده است. نامبرده در مورد اینکه «با وجود اینکه اداره کل مبارزه با پولشویی و تطبیق بانک کشاورزی طی نامه های شماره ۶۲،۱۰۷،۱۲۱ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۲،۲۰ و ۶۲،۱۰۷،۲۹۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۰ به شورای عالی مبارزه با پولشویی وزارت امور اقتصادی و دارایی اعلام می نماید که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای عملیات مشکوک می باشد اما برخلاف ضوابط و مقررات، بانک کشاورزی اقدام به ابلاغ مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ در مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۵۶،۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ به شعبه میدان ونک جهت ارائه خدمات ارزی و ریالی نموده است. با توجه به موارد مطروحه فوق و با وجود اینکه مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با ارائه مدارک صوری و جعلی و با اخذ تسهیلات ریالی و ایجاد تعهدات ارزی، اقدام به خروج ارز و تحصیل مال و ... نموده که فاقد مشروعیت قانونی بوده است، شما با عنوان مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی برخلاف ضوابط و مقررات نسبت به امضاء مصوبه یاد شده و ابلاغ آن، اقدام نموده»، اظهار داشته است: «برابر مقررات، شعبه در صورتیکه به موارد مشکوک مذکور در مقررات با پولشویی برخورد نماید، این موارد را به اداره کل مبارزه با پولشویی اطلاع می دهد و اداره مذکور طی فرم های ویژه ای که به STR مشهورند، این موارد را به شورای عالی مبارزه با پولشویی منعکس می نماید. مسئولیت بانک صرفاً اطلاع رسانی بوده و تا زمانی که دستوری از شورای مذکور صادر نشود اعلام ظن، مانع ارائه هیچ نوع خدمات بانکی نمی باشد. STR مربوط به شرکت دنیای معتمد پارسه به صورت مجرمانه و سیستمی به وزارت دارایی ارسال شده و اینجانب یا اعضای شورای اعتباری بانک در جریان آن قرار نداشته اند (اداره مذکور صراحتاً این امر را تأیید کرده است). بنابراین از باب STR مورد اشاره، هیچ تکلیفی متوجه شورای اعتباری نبوده است. از باب جعل با مدارک صوری نیز اطلاعی نداشته و ندارم. تشخیص عناوین مجرمانه نظیر خروج ارز و ... در صلاحیت بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیست و امری قضایی محسوب می شود و وظیفه بانک در قانون و مقررات ابلاغی تعریف شده است. بانک صرفاً برای افرادی که دارای مجوز قانونی (ثبت سفارش و مجوز بانک مرکزی) باشند، خدمت، حواله ارزی را انجام می دهد و تنها مسؤلیت بانک در فرض عدم ورود کالا به کشور، اعلام مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی است که به این تکلیف عمل شده است و حسب اعلام اداره حقوقی، در غالب موارد رأی متقضی صادر شده و در مرحله اجرای حکم می باشد. مجدداً تأکید می کنم که مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک خلاف هیچ یک از مقررات و ضوابط بانکی نبوده است». متهم «با توجه به حجم بالای تسهیلات ریالی و تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک تهران، کلیه تضامین صرفاً در قبال اخذ چک از شرکت مذکور و بدون ضمانت اشخاص ثالث و همچنین بدون اخذ اعتبارسنجی از شرکت و مدیران آن صورت پذیرفته که با توجه به ضعیف بودن تضامین مأخوذه و عدم اخذ منابع (سپرده) از شرکت، ضمن ایجاد انحراف در مصرف ریالی و عدم ورود کالا و خروج ارز از کشور، موجبات تضييع حقوق سپرده گذاران و منابع ارزی کشور فراهم شده و ریسک اعتباری شدیدی به سیستم اقتصادی و نظام بانکی تحمیل و وصول مطالبات بانک را نیز با مخاطره مواجه نموده، عنوان داشته است: «ادعا شده است که کلیه تسهیلات و تعهدات صرفاً در قبال چک بوده و موجب تضييع حقوق سپرده گذاران و منابع ارزی کشور شده است و وصول مطالبات بانک را با خطر مواجه نموده است. این ادعا نیز صحت ندارد صرف نظر از آنکه مسؤلیت خروج ارز از کشور به عهده سازمانی است که مجوز مربوطه (ثبت سفارش و تأمین ارز) را صادر می نماید (بانک صرفاً عامل حواله است) در این خصوص علاوه بر چک شکر وارداتی به ارزش تقریبی ۱,۴۰۰ میلیارد ریال

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحت وثیقه بانک بوده و علاوه بر وصول حدود ۴۹۰ میلیارد ریال از طریق فشار ناشی از چک، مالکیت شکر وارداتی به موجب صلح نامه و وکالت نامه رسمی بانک تفویض شده است و بانک با کسری تضمین روبرو نمی باشد. صرفاً ناهماهنگی در ارگان های تصمیم گیری (وزارت صمت با وزارت جهاد کشاورزی) باعث عدم تمدید مهلت ثبت سفارش شده و ترخیص شکر را با مشکل روبرو نموده است. علی ایحال اداره حقوقی پیگیر وصول طلب از محل فروش شکرهای وارداتی می باشد و بانک مشکل کسر وثیقه ندارد». مشارالیه در مقام این سؤال که «ابلاغ مجوز خارج از ضوابط شماره ۵۳،۴۰۱،۲۹۳ مورخه ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ از سوی شما (به عنوان مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی) به مدیریت های مناطق بانک کشاورزی مبنی بر تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی صرفاً برای مشتریان ویژه و خوش حساب و با تأیید مدیران استان با دریافت چک و بدون نیاز به اعتبارسنجی (ظهرنویسی) موجب شده است که مدیر امور وقت تهران بزرگ بانک اقدام به ارائه مجوز شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ به شعبه میدان ونک برای افزایش سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا حوالجات بازرگانی و بروات اسنادی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا ۷۵ میلیون یورو در قبال چک نماید که در پی آن شعبه میدان ونک نیز به صدور حواله های ارزی خارج ضوابط برای شرکت معتمد پارسه اقدام نموده است که ضمن خروج ارز از کشور (تقریباً ۲۵۰ میلیون دلار) و عدم انجام تعهدات و واردات کالا از سوی مدیران شرکت موجبات افزایش مطالبات و تعهدات غیرجاری بانک نیز شده»، اظهار داشته است: «حوالجات ارزی، طلب بانک از مشتری نیست و در تمام دنیا بدون اخذ وثیقه ملکی یا ضامن انجام می شود رویه متعارف در شبکه بانکی کشور نیز اخذ چک بابت تضمین ارائه برگ سبز گمرکی می باشد. تعیین تضمین در اختیار بنده به عنوان مدیر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امور اعتبارات بوده است و بنده نیز در تاریخ ۱۳۹۵،۰۵،۳۱ صرفاً برای مشتریان ویژه و خوش حساب اخذ چک را به عهده و مسئولیت مدیر محترم شعب بانک در استان محول نمودم. تأیید خواهد فرمود که سخت گیری زیاد در روابط تجاری می تواند به کاهش درآمد بانک منجر شود و به هر حال مدیریت باید در محدودیت اختیارات، بعضی ریسک ها را قبول نماید تا بتواند در فضای رقابتی باقی بماند. مع هذا در ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ بر مبنای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک مجوز مذکور را لغو نمودم. مشارالیه در ارتباط با اینکه «مجوز صادره توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ منضم به نامه شماره ۶۳،۰۱،۷۸۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ درخصوص تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (از زمان درخواست شرکت یاد شده تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) با توجه به داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت در شعب سلمان فارسی اهواز (۹۸ فقره حواله به مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۷ دلار) و میدان ونک (تعداد ۵ فقره به مبلغ ۱،۷۵۸،۶۹۱ دلار) آن بانک و بدون توجه به مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی و اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت پذیرفته است که منجر به ارائه تسهیلات ریالی (۶ فقره خرید دین به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال) و خدمات ارزی (تعداد ۳۵ فقره حواله ارزی و برات اسنادی جمعاً به مبلغ ۴۴ میلیون دلار و یک فقره گشایش اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۲۹ میلیون یورو) در مهلت مذکور و خارج از ضوابط، توسط مسئولین مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و شعبه میدان ونک به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده که به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تعداد ۵ فقره تسهیلات خرید دین حدوداً به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال به سرفصل غیرجاری منتقل شده است و تعداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳۶ فقره تعهدات ارزی به شرح فوق نیز رفع تعهد نشده»، عنوان داشته است: «مشتریان بانک می توانند تعهدات مختلفی در قبال بانک داشته باشند و هر تعهدی به معنی ممنوعیت از دریافت تسهیلات و خدمات بانکی نمی باشد. صرفاً داشتن بدهی معوق مشتریان را از دریافت تسهیلات بانکی محروم می کند. عدم ارائه برگ سبز گمرکی به معنی بدهی معوق نیست و مانع دریافت تسهیلات نمی باشد. تکلیف بانک صرفاً اعلام مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی است و صرفاً پس از صدور رأی محکومیت و عدم تمکین مشتری به مفاد رأی، جریمه مذکور در رأی، بدهی محسوب شده و مشمول ممنوعیت دریافت تسهیلات می گردد. تمدید مهلت ارائه برگ سبز گمرکی نیز از سوی بانک مرکزی به بانک های عامل تفویض شده است اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی طی نامه مورخه ۱۳۹۴،۱۱،۱۳ اعلام داشته است: ۱) - تمدید مهلت ارائه برگ سبز گمرکی علاوه بر مهلت مقرر، در صورت صلاحدید و تشخیص بانک عامل رأساً مورد رسیدگی و اقدام لازم قرار می گیرد. بنابراین از یک سو بانک اجازه تمدید مهلت را داشته است و از سوی دیگر حتی در فرض عدم تمدید، اعطاء تسهیلات یا خدمات جدید ممنوع نبوده است و بانک صرفاً باید مراتب را به سازمان تعزیرات حکومتی اعلام می کرد به این تکلیف عمل شده است». متهم در ارتباط با اینکه «صدور مجوز توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ منضم به نامه شماره ۷۳،۰۱،۲۷۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۰ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در بند ۳ آن ذکر گردیده است در انجام برآوات اسنادی آتی شرکت (در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد ارائه پروانه سبز ترخیص کالا که این مورد پس از تسویه تسهیلات خرید دین قابل تغییر به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد چک می باشد) در حالی صادر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده است که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز دارای تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۴۷,۵۲۸,۸۴۷ دلار و نزد شعبه میدان ونک دارای تسهیلات ریالی معوق به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال و تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۲۰۶,۳۲۲,۲۳۵ دلار بوده است. بنابراین صدور مجوز مذکور خارج ضوابط و مقررات صورت پذیرفته است که منجر به ایجاد دو فقره برات اسنادی به مبلغ ۴۱,۱۳۰,۲۵۰ دلار و خروج ارز به مبلغ مذکور گردیده است و به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تاکنون تعیین تکلیف نگردیده»، عنوان داشته است: «صدور مجوز برای پروات اسنادی آتی با سپرده نقدی خلاف محسوب شده است در حالی که این امر صراحتاً در بند ۳ ماده ۱۱ آئین نامه وصول مطالبات غیرجاری بانک مرکزی تجویز شده است. برابر ماده مذکور برای مشتریانی که بدهی غیرجاری دارند، بانک می تواند خدمات ارزی با دریافت ۱۰۰ درصد مبلغ به صورت نقد را انجام دهد. مصوبه بانک هم دریافت ۱۰۰ درصد مبلغ را به صورت نقد و هم دریافت تضمین ورود کالا را به صورت نقد شرط ارائه خدمات ارزی قرار داده، لذا محدودتر از حکم آئین نامه عمل شده است. مالکین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (خانواده متهم آقای امید اسدیگی) همان مالکین طرح نیشکر هفت تپه بوده و بابت طرح ملی تبدیل نیشکر به چغندر قند (برای تولید شکر) مورد حمایت شدید مقامات محلی و مدیران وزارت جهاد کشاورزی قرار دارند. بانک نیز جهت همراهی با طرح ملی مذکور در محدوده مقررات از این گروه حمایت نموده است صرف نظر از آنکه اشخاص مذکور به عنوان مشتری هدف، مورد توجه شعبه بوده اند و شعبه سعی داشته است گردش حساب های آنان را به بانک کشاورزی منتقل نماید. بنابراین خدمات ارائه شده، فعالیت تجاری متعارف بانکی برای جذب و نگهداری مشتری بوده است. مطالب ذکر شده در انتهای نامه نظیر نقض

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قوانین و مقررات، تبعیض و تسامح در حفظ اموال غیرمستند بوده و موجه نمی باشد. هیچ قانون یا مقرر ای نقض نشده و در حفظ اموال تسامح صورت نگرفته است و این اتهامات را تکذیب می نمایم». مدافعان متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور وقت اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو هیأت مدیره فعلی بانک کشاورزی با توجه به وظایف و نیز سوء جریانات صورت پذیرفته توسط نامبرده از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و همچنین ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط وی) در مورد صدور بروات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (۲۱۷ میلیون دلار حواله و تسهیلات خرید دین ریالی معوق به مبلغ ۴۱۴ میلیارد ریال) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز، همچنین با رؤیت هر دو صورت جلسه مطروحه شورای اعتباری بانک آنچه مشخص است امضاء و تأیید نامبرده ذیل صورت جلسه های موصوف است که بیانگر تأیید و تصویب موضوع است و ... قانع کننده نبوده و برخلاف ضوابط و مقررات بانکی از جمله مجموعه مقررات ارزی بوده است» (اوراق ۱۰۶۴۶ الی ۱۰۷۴۷ مجلد ۴۸ پرونده).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی: (۱) - امضای صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: این صورت جلسه با موضوع درخواست تسهیلات شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (آقایان روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات؛ محمدآریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات) با موارد ذیل موافقت می گردد: (۱) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۲) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو؛ (۴) - مدت استفاده از موارد فوق بابت خرید دین حداکثر ۶ ماه و بابت اعتبار اسنادی یک سال در نظر گرفته شده است. درخصوص تضامین نیز به این شرح در جلسه اتخاذ تصمیم شده است: (۱) - بابت یوزانس یکساله: ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان دریافت؛ ترهین سپرده معادل ۴۰ درصد اعتبار، چک یا سفته با امضای مدیران و امضای قرارداد لازم الاجرا و در صورت کسری تضمین، ضمانت شرکت های هم گروه معادل ۳۰ درصد اعتبار)، درنهایت نیز معادل ۱۰ درصد چک های واگذاری مشتریان؛ (۲) - بابت اعتبار اسنادی دیداری: ۱۰ درصد پیش دریافت، ۹۰ درصد تنظیم قرارداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لازم الاجرا و اخذ دو فقره چک به میزان ۱۳۰ درصد؛ ۳- خرید دین: قرارداد لازم الاجرا و ۲۰۰ درصد چک مشتریان؛ ۴- تضمین جواز سبز گمرکی: چک؛ در این مصوبه چند نکته حائز اهمیت می باشد: تصویب مصوبه علی رغم عدم ایفای تعهدات شرکت نزد شعبه سلمان فارسی بانک کشاورزی؛ به استناد رسیدگی های انجام شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ دارای ۹۹ فقره تخصیص ارز مجموعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو بوده است که نسبت به ایفای تعهدات خود تا آن تاریخ، عمل ننموده است. تصویب مصوبه بدون اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم تأکید در بند ۳-۶ تفاهم نامه منعقد؛ شایان ذکر است درخواست اعتبارسنجی (گروه اعلام شده در تفاهم نامه) به شرکت حامی مهر پیشگام در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ ارسال شده است ولی به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ تحت شماره ۶۳،۹۹۶،۲۳۵۱ آقای محمد قائمیان (مدیرعامل حامی مهرگستر) خطاب به مدیریت امور شعب تهران بزرگ عدم همکاری شرکت در ارسال مدارک و نتیجتاً عدم اعتبارسنجی، تأکید شده است. «احتراماً، عطف به نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ آن مدیریت و پیرو نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۱۳۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ به پیوست سه جلد پرونده و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ آقای علی صادقیان کارشناس مالی منتخب شرکت ارسال و به استحضار می رساند؛ از یادداشت کارشناس چنین بر می آید که علی رغم گذشت هفتاد روز از تاریخ معرفی کارشناس و مراجعه ایشان به شعبه ونک دریافت پرونده و مراجعه به دفتر شرکت و مذاکره با آقای مجتبی کحال زاده (سهامدار عمده و مدیر شرکت) با پیگیری مستمر کارشناس و همکاری همه جانبه مسؤولین محترم شعبه ونک، هیچ گونه همکاری از ناحیه مدیران موردنظر در ارائه مستندات و مدارک موردنیاز که بتواند مبنای بررسی کارشناسی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برآورد اعتبار آنان باشد صورت نگرفته و بدین علت همچنان تهیه و ارائه گزارش معوق مانده است.». (۲) - امضای صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با موضوع تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد این صورت جلسه که به امضای آقای روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات و عضو هیأت مدیره؛ آقای محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ آقای فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ آقای محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ آقای رضا حسینی به سمت مدیر پشتیبانی؛ آقای بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات، آقای مسعود جلالیان به سمت مدیر امور بین الملل رسیده است منجر به موافقت با ۷ بند ذیل درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است: (۱) - پرداخت ۱۰ درصد بدهی اعتبارسنجی شکر خام در اسرع وقت (علاوه بر ۱۰ درصد پیش دریافت اعتبار اسنادی) و ترخیص و آزادسازی محموله شکر از گمرک توسط بانک در مراحل ۲۰ درصدی و در اختیار گرفتن محموله ترخیص شده به تناسب پرداخت های صورت گرفته شرکت؛ (۲) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۳) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و پس از تسویه کامل بدهی خرید دین، این تضمین به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ چک تبدیل گردد؛ (۴) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت ماشین آلات به ارزش ۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو در قبال ۴۰ درصد سپرده گذاری نقدی، ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان پرداخت و ۴۰ درصد ترهین ماشین آلات طرح و پروژه مذکور؛ (۵) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثائق ملکی به میزان ۵۰۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد ریال؛ ۶) - امضاء تعهدنامه تنظیمی اداره کل حقوقی توسط شرکت قبل از هر گونه اقدام الزامی است؛ ۷) - شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی اقدام نماید. شایان ذکر است این صورت جلسه منتج به مصوبه هیأت مدیره شماره ۸ گردیده که آقای شهیدزاده به عنوان مدیرعامل آن را امضاء نموده است و کلیه تعهدات ناشی از آن نهایتاً بر عهده آقایان شریفیات، ماهیکار و خدارحمی می باشد. اظهارنظر درخصوص آقای فرهاد فنودی: درخصوص آقای فرهاد فنودی نکات ذیل حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیرمجموعه خود آقایان فنودی و جلالیان در نامه ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، از وضعیت تعهدات ایفاننشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه ۶۲۱۳۶ م.حراست وزارت اقتصاد تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند. ایشان در پاسخ به تذکر حراست وزارت اقتصاد حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان و به نظر می رسد گزارشات و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، دستور تلفنی صادره آقای خدارحمی به آقای فهیمی درخصوص نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقلبانه شرکت آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنایی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده است.

۶-۲۰) - متهم آقای محمد آریا فرزند یوسف مدیر وقت امور نظارت، بازرسی و حقوقی کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸,۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶,۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره صنعتی آریاک صنعت داتیس امضاء شده که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد موثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹,۰۱۲,۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۰۴۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم نرسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی و نک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳،۴۶۱،۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای اقدامات خود را نامه شماره ۱۹۴۲،۷،۱۰۷۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به بروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه و نک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه و نک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه و نک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو معادل بیست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲،۲۲۹،۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه و نک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۰۴۲

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته، نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد دهم پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران درخصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفاصا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳- رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ ۱۴- مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آن هم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آن هم با ظهرونیسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجده میلیارد (۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ و ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ طی نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی اهواز پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹,۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸,۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۳۰ لغایت ۱۳۹۶,۰۶,۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه اهواز نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: « ... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید ...». پرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام داشته که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...». در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام شود...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعتی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ... ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی اعتباری پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم ...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳ پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید ... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید ... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود ...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار داشته است: «... استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنا بر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده درخصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یک ساله در قبال چک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ ۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک و وصول مطالبات کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: ۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ ۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹،۱۶۰،۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ ۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴،۰۴۶،۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یکسال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده است: «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد ...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ مورخه ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ (معادل مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول نمایید...» (برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل خود عمل ننموده، با هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی انجام داده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فیما بین متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر گردیده که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل بانک کشاورزی سبب می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت چهل و پنج (۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان عنوان شود: «...مشتري شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفا نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی ۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد ...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و ششصد و پنجاه و سه (۲۶،۲۵۷،۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال و که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱,۱۳۰,۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱,۱۳۰,۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اختلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳،۹۷۳،۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱،۹۲۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و بجای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «... پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادرکننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفری چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و سی و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند (...). همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم ...» (برگ ۷۵۵ مجلد چهارم پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده در خصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (در خصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوءاستفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (در خصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (در خصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری مطرح گردید. معهداً شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همانطور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همانطور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جویا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمدید مصوبات تا پایان آبان سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای مرتضی شهیدزاده اظهار داشته است: «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد ...» (برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: (۱) - متهم آقای محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد (۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. (۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. (۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بوده است. متهم آقای محمد آریا در پاسخ به اینکه «پرداخت تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین و حواله های ارزی، بروات و ... تقریباً به میزان ۲۰۷ میلیون دلار در سال ۱۳۹۶ و دو فقره برات اسنادی به مبلغ ۴۱,۰۱۳,۲۵۰ دلار جهت شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه میدان ونک با داشتن تعهدات ارزی و ریالی معوق و در سال ۱۳۹۷ حتی با داشتن چک برگشتی صورت پذیرفته که نظارت مدیریت بازرسی، نظارت و حقوقی که توسط جنابعالی انجام می شود مانع از تداوم ارائه خدمات برخلاف مقررات نگردیده، اظهار داشته است: «شرکت معتمد پارسه تعهدات ارزی و ریالی معوق نداشته است و از داشتن چک برگشتی نیز مطلع نیستم. در مصوبه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات ۱۲ شرط درج شده در اولین شرط «نداشتن هرگونه بدهی معوق و سررسید شده و چک برگشتی درخصوص شرکت، مدیران و سهامداران بالای ۱۰ درصد شرکت و افراد حقیقی و حقوقی، تصریح شده است در عین حال تعهدات، دو مفهوم خاص و عام دارد. در مفهوم خاص بانکی منظور داشتن بدهی معوق به شبکه بانکی است. اشخاص دارای بدهی معوق، در فهرست بدحسابان، بانک مرکزی معرفی شده و تمام بانک ها با کنترل سامانه مذکور از پرداخت تسهیلات به افراد دارای بدهی معوق خودداری می نمایند. تعهدات در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مفهوم عام به هرگونه مسئولیت اطلاق می شود از جمله ارائه برگ ترخیص کالا (موسوم به برگ سبز) تا آنجا که من اطلاع دارم این نوع از تعهدات مشمول ممنوعیت از دریافت تسهیلات نمی باشند...». متهم یادشده در ارتباط با «کلیه تسهیلات ریالی و خدمات ارزی ارائه شده به شرکت دنیای معتمد پارسه بدون اعتبارسنجی از شرکت و مدیران صورت گرفته است و نیز مجوز ارائه شده بابت تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بدون اخذ مجوز بانک مرکزی با توجه به تعهدات ارزی معوق نزد شعبه سلمان فارسی اهواز صورت گرفته، در این خصوص توضیح دهید چرا مدیریت بازرسی، حقوقی و نظارت در این خصوص اقدامی انجام نداده»، اظهار داشته است: «مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات دارای سه بخش بوده و مجموعه ای از تضامین شامل سپرده نقدی، ضامن معتبر با اعتبارسنجی، چک های مشتریان و تعهد خود مدیران را در بر می گرفت. نگارش مصوبه به گونه ای بود که سوءتفاهم ایجاد کرده و شعبه هر بخش را مستقل فرض کرده در نتیجه شرکت سوءاستفاده کرده و از بخش تضامین قوی صرف نظر کرده و بخش تضامین آسانتر را انتخاب نموده است. مع هذا ضعف تضمین در بخش خرید دین با قوت تضمین در بخش اعتبار اسنادی دیداری جبران شده است...». متهم در پاسخ به این سؤال که «آقای مهدی توسلی در اظهارات خود در دفتر حراست مدیریت تهران بزرگ عنوان داشته است مبلغ ۵۰ هزار دلار آمریکا از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ در دفتر شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه دریافت کرده و این مبلغ را به حراست بانک تحویل داده است اقدام قضایی مرتبط در این خصوص چگونه بوده است و چرا بعد از این تاریخ همچنان ارائه خدمات ارزی به شرکت ادامه پیدا کرده»، عنوان داشته است: «اینجانب، اداره بازرسی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شورای اعتباری و وصول مطالبات بانک از موضوع وجه دریافت شده بی اطلاع بودم. بدیهی است رشوه دهنده حق استفاده از خدمات بانک را ندارد». همچنین متهم در مورد اینکه «مسئول شعبه میدان ونک آقای طالبی در اظهارات خود عنوان داشته که به صورت تلفنی در خصوص عدم برگشت چک های بدون موجودی اصلی تسهیلات خرید دین و واگذاری مشتریان در سررسید شما فرمایش نموده اید همچنان ۵ فقره از چک های مذکور که توسط شعبه برگشت شده است را به صورت تلفنی دستور تعویض آن و اخذ چک از مشتریان را داده، اظهار داشته است: «برای بنده و بخش حقوقی اولویت وصول مطالبات بانک است. شکایت روی چک، راه های مصالحه را مسدود می کرد. بانک برای ترخیص شکر وارداتی به کمک شرکت نیاز داشت. هنوز هم ترخیص شکر صورت نگرفته است. از اردیبهشت ماه که حوزه حقوقی در جریان بروز مشکل قرار گرفته و دخالت نموده است معادل ۴۹ میلیارد تومان از طلب بانک وصول شده است...». متهم در رابطه با این موضوع اینکه «در سال ۱۳۹۷ طی مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به شماره ۶۳،۴۲،۵۷۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ امکان انجام بروات آتی شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه محقق شده که شعبه نیز ۲ فقره برات به مبلغ ۴۱،۱۳۰،۲۵۰ دلار برای شرکت مذکور انجام شده است در حالی که همچنان شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (معوق) نزد بانک کشاورزی میدان ونک و سلمان فارسی اهواز بوده، اعلام داشته است: «از نظر بنده در آن زمان، شرکت فاقد تعهدات ارزی و ریالی بوده است؛ اما اگر عدم ارائه برگ سبز به منزله تعهدات ارزی معوق باشد، در آیین نامه وصول مطالبات غیرجاری بانک مرکزی اجازه داده شده است حتی برای مشتریانی که بدهی معوق دارند اعتبارات اسنادی در قبال پرداخت ۱۰۰ درصد مبلغ اعتبار گشایش گردد (بند ۳ ماده ۱۱).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخصوص مورد بانک، هم ۱۰۰٪ وجه اعتبار (حواله) را دریافت کرده بود و هم تضمین ارائه برگ سبز را به صورت وجه نقد دریافت نمود که موجب تقویت تضامین معتبر بانک شده است. با عنایت به شرح وظایف و نیز سوء جریانات صورت گرفته توسط متهم از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضا ذیل صورت جلسه توسط نامبرده) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و همچنین ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضا ذیل صورت جلسه توسط نامبرده) درخصوص صدور بروات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (مبالغ ۲۱۷ میلیون دلار و ۴۱۴ میلیارد ریال که تاکنون تسویه نشده است) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و همچنین تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و ... قانع کننده نبوده است. متهم «با وجود اینکه اداره کل مبارزه با پولشویی و تطبیق بانک کشاورزی طی نامه های شماره ۶۲،۱۰۷،۱۲۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۲،۲۰ و ۶۲،۱۰۷،۲۹۴ مورخه ۱۳۹۷،۰۴،۱۰ به شورای عالی مبارزه با پولشویی وزارت امور اقتصادی و دارایی اعلام می نماید که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای عملیات مشکوک می باشد اما شما به عنوان یکی از اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات اقدام به صدور مصوبه های شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳، شماره ۶۳،۰۱،۷۸۹۱ در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۷۳،۴۰۲،۵۷۱ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ جهت اعطای تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال و تعداد ۸۴ فقره تعهدات ارزی شامل گشایش اعتبار، برات اسنادی و حواله های ارزی به میزان حدود ۲۵۰ میلیون دلار برای شرکت بازرگانی معتمد پارسه به شعبه میدان ونک، اظهار داشته است: «عدم توجه به گزارش اداره کل مبارزه با پولشویی، شورای عالی اعتباری بانک یا حوزه حقوقی- بازرسی در جریان گزارشات اداره مبارزه با پولشویی نمی باشند. اداره مذکور طی سیستم محرمانه ای اطلاعاتی را از شعب دریافت و به شورای عالی مبارزه با پولشویی به عنوان موارد مشکوک اعلام می کند در مقررات جاری، هیچ دستورالعملی برای توجه به این گزارشات وجود ندارد. مگر آنکه از شورای عالی مبارزه با پولشویی دستوری به بانک ابلاغ شود.» مشارالیه «با توجه به مفاد بند یک مسؤولین شعبه نیز بدون اخذ اعتبارسنجی و رعایت بهداشت اعتباری و با وجود داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده و چک برگشتی، نسبت به پرداخت تسهیلات و ایجاد تعهدات با تضمین ضعیف چک به شرح فوق نموده که به دلیل عدم رعایت ضوابط و مقررات از جمله قانون مبارزه با پولشویی، مجموعه مقررات ارزی و عدم اخذ وثایق و تضامین کافی ... موجب شده مدیران شرکت نسبت به انجام تعهدات ارزی و ریالی خود امتناع نموده و ضمن خروج ارز از کشور در اغلب موارد نسبت به ورود کالا نیز اقدام نموده و کلیه مطالبات یاد شده به سر فصل های غیرجاری منتقل شده که به دلیل نقض قوانین و مقررات و عدم نظارت شما (به عنوان مدیر امور بازرسی، نظارت و حقوقی) مانع از تداوم خدمات (ارزی و ریالی) بانک کشاورزی به شرکت نشده»، اظهار داشته است: «داشتن تعهد ارزی ایفا نشده و چک برگشتی: آنچه در مقررات باعث ممنوعیت از دریافت تسهیلات می باشد، داشتن بدهی ارزی یا ریالی غیرجاری (معوق) است. در واقع منظور از تعهدات ایفا نشده، عدم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پرداخت دیون است و سایر تعهدات، نظیر ارائه برگ سبز خروج کالا، در هیچ یک از مقررات، مانع پرداخت تسهیلات محسوب نمی شوند. این قبیل تعهدات ایفا نشده به سازمان تعزیرات حکومتی اعلام شده و اگر منجر به محکومیت شود، به میزان محکومیت بدهی ارزی یا ریالی ایجاد می شود. در زمان مصوبه بانک هیچ گونه بدهی معوق وجود نداشته است. اثر چک برگشتی در ممنوعیت پرداخت تسهیلات، با حکم هیأت عمومی دیوان عدالت اداری برطرف شده است». نامبرده در باب اینکه «چک های مأخوذه از گروه آریاک صنعت داتیس (چک های واگذاری مشتریان و چک های اصلی تسهیلات) بابت تسهیلات خرید دین در بازه زمانی مذکور علی رغم عدم تأمین مبلغ چک در حساب های مربوطه، اقدامات قانونی لازم جهت برگشت چک ها توسط مسئولین شعبه در زمان مقرر صورت نگرفته است که بنابر اظهار متهم آقای فرشاد طالبی (رییس شعبه میدان ونک) این اقدام با هماهنگی شما و برخلاف ضوابط مربوطه صورت پذیرفته»، اظهار داشته است: «عدم اقدام روی چک های خرید دین: شکایت و درگیری قضایی بسیار طولانی بوده و راه های مسالمت آمیز را مسدود می کند. با دخالت حوزه حقوقی حدود ۴۹۰ میلیارد ریال طی کمتر از ۳ ماه از مطالبات بانک وصول شده و چک های شرکت به همین دلیل تعویض شدند. ضمناً سایر تضامین (شکر وارداتی) مورد پیگیری قرار گرفته و شرکت علاوه بر چندین فقره وکالت نامه، طی اقرار نامه ای رسمی، مالکیت شرکت وارداتی را به بانک واگذار نموده و در واقع اگر مشکل ترخیص شرکت پیش نمی آمد، مطالبات به طور کامل تسویه شده بود». متهم در این مورد که «بر اساس صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ حراست مدیریت شعبه تهران بزرگ بانک کشاورزی، متهم آقای مهدی توسلی (معاون ارزی بانک کشاورزی شعبه ونک) اعتراف به اخذ رشوه به میزان ۵۰ هزار دلار آمریکا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۴ از مدیران گروه آریاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت داتیس در محل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. دلایل عدم اقدام مناسب جهت برخورد با متخلف یا متخلفین و جلوگیری از ادامه تداوم خدمات (ارزی و ریالی) از جمله صدور مصوبه شماره ۷۳،۴۰۲،۵۷۱ به تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ از سوی شما (به عنوان یکی از اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی) برای شرکت مذکور را اعلام نماید، عنوان داشته است: «عدم اقدام درخصوص اخذ رشوه: از این موضوع کاملاً بی اطلاع بودم». متهم در مورد اینکه «با توجه به موارد مطروحه فوق و با وجود اینکه مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با ارایه مدارک صوری و جعلی و با اخذ تسهیلات ریالی و ایجاد تعهدات ارزی، اقدام به تحصیل مال و یا وجهی نموده که فاقد مشروعیت قانونی بوده است لیکن اقدامی تاکنون توسط مدیریت بازرسی، نظارت و حقوقی صورت نگرفته و زمینه اهمال در حفظ وجوه دولتی، خروج ارز و تضییع وجوه مذکور فراهم شده»، اظهار داشته است: «عدم اقدام درخصوص مدارک جعلی: حوزه حقوقی از مدارک جعلی بی اطلاع است اما تمام تلاش خود را در وهله اول جهت وصول مطالبات بانک به صورت نقدی یا جنسی (کالای وثیقه) انجام داده است. ارزش شکر مورد وثیقه بیش از مانده مطالبات بانک است. متأسفانه تلاش برای ترخیص و فروش شکر، با توجه به انقضای مدت ثبت سفارش مؤثر واقع نشد و مراجع ذیربط با تمدید مدت موافقت نکرده اند لذا تلاش حوزه حقوقی فعلاً روی ترخیص از طریق سازمان جمع آوری و فروش اموال تملکی متمرکز شده است. در خصوص سایر مسائل مطروحه نظیر خروج ارز از کشور، این موضوعات ربطی به بانک ندارد. بانک فقط مرجع صدور حواله است و وزارت صمت ثبت سفارش و اجازه خروج از کشور را انجام داده است. بانک مرکزی نیز با قبول صحت ثبت سفارش، تأمین ارز را انجام می دهد. بانک صرفاً وجوه تأسیس شده را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۰۷۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله می کند. مطالب مؤخر نظیر تسامح در حفظ اموال دولتی، گزارش ندادن تخلفات کارمندان تحت امر و ... صحت ندارد. حوالات اموال شخصی مشتری است و این امور خدمات بانکی محسوب می شود و ربطی به اموال عمدی یا دولتی ندارد. خروج ارز از کشور نیز جرم و قابل رسیدگی در سازمان تعزیرات است که گزارش لازم به مرجع مذکور ارسال شده است و سایر مسائل ارتباطی به بانک ندارد». مشارالیه در قبال این سؤال که «برابر گزارش واصله از هیأت بازرسی مستقر در بانک کشاورزی و مجموع عنوان پرونده و سایر قرائن و امارات موجود شما مبادرت به نقص قوانین و مقررات از جمله آیین نامه دستورالعمل های حاکم از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، سهل انگاری و مسامحه در انجام وظیفه که منجر به ایراد خسارت به اموال دولتی، اعطای تسهیلات و حواله های ارزی بدون جهت و مبنا به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه کرده اید»، عنوان داشته است: «هیچ گونه تخلفی از مقررات توسط بنده صورت نگرفته است. اینکه بطور کلی گفته شود، سهل انگاری انجام داده ام، صحیح نیست. باید گفته شود کدام عمل من سهل انگاری بوده است؟! هیچکدام از ضوابط قانونی یا آیین نامه ها نقض نشده است. باید به بنده ابلاغ شود مثلاً ماده ۴ می گوید فلان اما شما بهمان کار را کرده اید!! بنده دقیقاً وفق ضوابط عمل کرده ام. هیچ گزارش تخلفی به بنده واصل نشده است که نسبت به آن انجام تکلیف نکرده باشم. استناد به مکاتبات شعبه با اداره مبارزه با پولشویی یا مدیریت که رونوشتی برای بنده ارسال نشده است نمی تواند دلیل تخلف بنده باشد. درخصوص قاچاق ارز نیز باید تأکید کنم که بانک هیچ نقش کنترلی ندارد اگر کالا به کشور وارد نشود، وظیفه بانک اعلام به سازمان تعزیرات حکومتی است که اعلام شده است و پس از صدور رأی تعزیرات، بانک باید بین ۱۵درصد تا ۳۵ درصد مبلغ را از محل تضامین خود به بانک مرکزی یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سازمان تعزیرات (حسب موضوع حکم) پرداخت کند. مسئولیت بانک صرفاً وصول مبلغ جریمه تا سقف ۳۵ درصد است که این مبلغ از محل تضامین در اختیار قابل تأمین است». با توجه به شرح وظایف و نیز سوء جریانات صورت گرفته توسط متهم از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط نامبرده) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و همچنین ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط وی) در مورد صدور بروات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (۲۱۷ میلیون دلار حواله و تسهیلات خرید دین ریالی معوق به ۴۱۴ میلیارد ریال) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و همچنین تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و ... بوده است (اوراق ۱۰۶۴۶ الی ۱۰۷۴۷ مجلد ۴۸ پرونده).

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده در مورد آقای آریا بیان نکات ذیل حائز اهمیت است: (۱) - عدم پیگیری نامه ارسالی توسط اداره بازرسی و حسابرسی: «پیرو رونوشت نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۶۶۲ مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۹،۱۲ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری عنوان مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ و همچنین مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۳۴۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۹ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ عنوان جناب آقای دکتر مرتضی شهید زاده، رییس محترم هیأت مدیره و مدیرعامل بانک، درخصوص وضعیت تعهدات ارزی و ریالی شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه به استحضار می رساند: (۱)- گزارش اولیه مشکلات شرکت مذکور بابت عدم انجام تعهدات ارزی طی نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ عنوان مدیران محترم امور بین الملل و همچنین اعتباری و بانکداری شرکتی منعکس شده است. (۲)- از کل تعهدات ارزی سررسید گذشته شرکت مذکور در شعبه سلمان فارسی اهواز از بابت ۹۹ فقره حواله ارزی (به مبلغ ۴۹ میلیون یورو)، حدود ۷۴٪ رفع تعهد نگردیده است. به عبارت دیگر مبلغ ۳۶،۱۳۵،۱۱۳ یورو از تعهدات ارزی شرکت به دلایلی چون مغایرت در تعرفه کالای وارداتی، کسر، تخلیه کالا، بیش بود ارزش کالا و عدم ارائه گواهی بازرسی کالا، فاقد پروانه کامل در سامانه پورتال گمرک و بلا تکلیف می باشد. (۳)- با توجه به اسناد حمل واصله بابت حواله های شرکت مذکور در شعبه سلمان فارسی اهواز، برخی از تعرفه های کالای وارداتی که مشمول ارز متقاضی (آزاد) بوده با تغییر کد تعرفه کالا در گواهی ثبت آماری بانک مرکزی بدون تغییر نام کالا به ارز مبادله ای تبدیل شده، اما کد تعرفه در گواهی بازرسی و سیاهه تجاری (Invoice) همان کد ارز متقاضی می باشد به طوری که رفع تعهد ارزی با نرخ ارز مبادله ای توسط شعبه انجام شده بود. ضمناً کالای وارداتی بر اساس کد ارز متقاضی از گمرک ترخیص شده است. بنابراین اخذ مابه التفاوت نرخ ارز مبادله ای تا متقاضی ضرورت دارد. همچنین برخی از کالاهای وارداتی در گواهی ثبت آماری بانک مرکزی مشمول ارز مبادله ای بوده ولی اسناد حمل کالای وارد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده بیانگر کالای مشمول ارز متقاضی (آزاد) می باشد. بنابراین رفع تعهد ارزی موارد مذکور با وجود مغایرت های یاد شده امکان پذیر نمی باشد. (۴)- از کل تعهدات ارزی سررسید گذشته شرکت مذکور در شعبه ونک از بابت ۱۵۹ فقره ثبت سفارش در قالب صدور حواله ارزی، گشایش اعتبار اسنادی و ثبت برات اسنادی (جمعاً به مبلغ ۸۸,۱۷۸,۰۰۰ یورو) حدود ۵۰ درصد رفع تعهد نگردیده است، به عبارت دیگر مبلغ ۴۳,۷۳۵,۰۰۰ یورو از تعهدات ارزی شرکت فاقد پروانه سبز گمرکی می باشد. لازم به ذکر است مهلت ارائه پروانه ترخیص کالا از گمرک بابت مبلغ ۱,۷۳۵,۰۰۰ یورو تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۰ توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تعیین شده بود که اقدامی در این خصوص از سوی شرکت مذکور صورت پذیرفته است. همچنین معادل ۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰ یورو از تعهدات ارزی شرکت سررسید نشده و جزء تعهدات آینده شرکت بابت ارائه پروانه سبز گمرکی می باشد. (۵)- با توجه به اینکه بیش از مبلغ ۷۹,۸۷۰,۰۰۰ یورو از تعهدات ارزی شرکت مذکور در شعب ونک و سلمان فارسی اهواز سررسید شده و با وجود انقضای مهلت های مقرر بر اساس مجموعه مقررات ارزی و همچنین مهلت خاص دو ماهه بر اساس مفاد نامه شماره ۶۳,۴۰۲,۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۱۶ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری، شرکت مذکور نسبت به ارائه پروانه سبز گمرکی و رفع تعهدات ارزی اقدامی ننموده است، بنابراین حسب تکلیف فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مشمول انعکاس مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی از طریق بخش حقوقی مدیریت استان بوده که این مهم نیز تاکنون از سوی شعب و مدیریت های مربوطه انجام نگردیده است. لازم به توضیح است پس از انقضای مهلت های مقرر بابت ارائه پروانه سبز گمرکی از سوی بخش حقوقی مدیریت های ذیربط، هرگونه مساعدت و تمدید مهلت ایفای تعهدات ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتریان صرفاً در حوزه اختیارات اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد که مجوز مربوطه بابت تمدید مهلت برای رفع مانده تعهدات ارزی نشده است. (۶) - شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۵ طی ۶ فقره قرارداد عقد خرید دین مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال با تضمین چک های واگذاری مشتریان شرکت مذکور با ضریب ۲۰۰ درصد به شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه پرداخت نموده است. (۷) - بر اساس پاسخ استعلام بعمل آمده از سامانه بانک مرکزی، آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه در آبان ماه ۱۳۹۶ بالغ بر مبلغ ۲۵۲،۱۲۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال چک برگشتی داشته است، همچنین چک های برگشتی شرکت یاد شده طی آبان و آذر ماه ۱۳۹۶ بالغ بر مبلغ ۱۳۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال می باشد. (۸) - بر اساس ماده یک تفاهم نامه شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ مورخه ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ فی مابین بانک و گروه آریاک صنعت داتیس، شرکت های زیر مجموعه گروه از جمله مجموعه کشت و صنعت نیشکر هفت تپه دنیای معتمد پارسه، آریاک کیمیای خوانسار و آریاک دکور شمال ذی نفع واحد بوده و علاوه بر دارا بودن مطالبات مشکوک الوصول، با توجه به پاسخ استعلام به عمل آمده، برخی مدیران شرکت های یاد شده نیز دارای چک برگشتی می باشند. (۹) - فاکتورهای ارائه شده بابت فروش کالا به مشتریان، صرفاً مربوط به شرکت های گروه مذکور (ذی نفع واحد) بوده و بین چک های واگذاری بابت خرید دین (که مربوط به یکی از شرکت های زیر مجموعه گروه به نام شرکت آریاک کیمیای خوانسار می باشد) و فاکتورها، هیچ ارتباط، مطابقت و سنخیتی وجود نداشته که اصالت معامله را تأیید نماید. (۱۰) - در بررسی صورت حساب خرداد ماه شرکت مذکور واریز مبالغ متعدد ریالی جمعاً بیش از مبلغ ۳۰۵ میلیارد ریال از طریق شرکت های صرافانی و اشخاص ثالث صورت پذیرفته که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمدتاً برای تأمین خرید ارز بانکی جهت صدور حواله مورد استفاده قرار گرفته است، در نتیجه احتمال پولشویی و ورود مجدد ارز حواله ها به جای واردات کالا به کشور را با توجه به عدم ایفای تعهدات ارزی تقویت می نماید به طوری که شعب مربوطه نیز طی چند مرحله نسبت به تکمیل و ارسال فرم معاملات مشکوک به عملیات پولشویی (STR) برای شرکت مذکور اقدام نموده اند. نتیجه گیری و پیشنهاد: ۱) - با توجه به حجم بسیار بالا تعهدات ارزی و دریافت کلیه تضامین تعهدات صرفاً از طریق اخذ چک شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه بدون ضمانت اشخاص ثالث، عدم اعتبارسنجی شرکت مذکور، در صورت عدم ایفای تعهدات ارزی در مهلت های مقرر و نیز عدم وصول چک های واگذاری شرکت های گروه آریاک صنعت داتیس بابت قراردادهای خرید دین، وصول مطالبات بانک به مخاطره افتاده و ریسک اعتباری شدیدی به دنبال خواهد داشت. ۲) - با عنایت به مطالب عنوان شده و با توجه به نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری عنوان مدیر محترم امور شعب بانک در تهران بزرگ و مناطق آزاد تجاری و صنعتی مبنی بر اینکه «کلیه عملیات اعتباری به نفع شرکت یاد شده اعم از ارزی، ریالی و ضمانت نامه متوقف گردد» (به استناد نامه های محرمانه شماره ۹۶،۲۸۲۷۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۷ اداره کل اعتبارات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و شماره ۹۶،۱۰۳،۱۵۴۶۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۵ مدیر کل محترم حراست از ادامه روند ارائه خدمات ارزی و ریالی و نیز افزایش تعهدات شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه خودداری گردد. پیشنهاد می گردد درخصوص تغییرات کد تعرفه های کالا ها در گواهی های ثبت آماری بانک مرکزی (موضوع بند ۳ گزارش) و در رابطه با مراودات با شرکت های صرافی (موضوع بند ۱۰ گزارش)، موارد از طریق حراست کل بانک مرکزی و مراجع نظارتی ذیربط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رسیدگی گردد. ۳) - امضاء صورت جلسات مرتبط با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم اطلاع از تعهدات ایفا نشده شرکت؛ ۴) - امهال و سهل و انگاری و سکوت در برابر گزارشات ارسالی به نامبرده از سوی شعب و واحد پولشویی. اظهارنظر درخصوص آقای محمد آریا: با عنایت به بررسی های انجام شده مشخص گردید نامبرده با عدم پیگیری گزارشات واصله و مماشات، راه را برای افزایش تعهدات ایفا نشده شرکت هموار نموده است.

۶-۲۱) - متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و مشاور فعلی مدیرعامل بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸,۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶،۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس امضا شده که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد مؤثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹،۰۱۲،۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۰۷۹

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم رسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی و نک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳،۴۶۱،۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای اقدامات خود را نامه شماره ۱۹۴۲،۷،۱۰۷۶۹ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به بروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه و نک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه و نک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه و نک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو معادل بیست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲،۲۲۹،۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵,۶۹۱,۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته، نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد دهم پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل: (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذیربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت...». در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران در خصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفاصا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ (۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ (۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آنهم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آنهم با ظهرونیسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ و ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ طی نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خود را به بانک کشاورزی اهواز پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹,۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸,۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۳۰ لغایت ۱۳۹۶,۰۶,۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه اهواز نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶,۰۶,۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: « ... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید ...». پیرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام داشته که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...».

در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام شود...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ... ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی اعتباری پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم ...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳ پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید ... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید ... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود ...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار داشته است: «... استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده در خصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یک ساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹،۱۶۰،۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴،۰۴۶،۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یکسال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده است: «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد ...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول نمایید...» (برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل خود عمل ننموده، با هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی انجام داده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فی مابین متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر گردیده که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی سبب می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت چهل و پنج (۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان عنوان شود: «...مشتری شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفا نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی ۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد ...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶,۰۹,۰۲ و ۱۳۹۶,۰۹,۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و ششصد و پنجاه و سه (۲۶,۲۵۷,۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی آن در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷,۰۲,۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳,۴۰۲,۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ شورای عالی اعتباری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وصول مطالبات در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مصوباتی صادر شده از جمله:

(۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و ... که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دو بیست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳،۹۷۳،۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱،۹۲۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و بجای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادرکننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفری چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و سی و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸،۵۰۲،۷۳ مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند (...). همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱،۹۵۴،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم ...» (برگ ۷۵۵ مجلد چهارم پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلاقی در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده درخصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوء استفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (درخصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری مطرح گردید. معهذا شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همانطور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همان طور که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱ مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جویا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمدید مصوبات تا پایان آبان سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد ...»
(برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی
گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: (۱) - متهم آقای
محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد
(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. (۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای
پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد.
(۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار
میلیارد تومانی بوده است. متهم آقای بهزاد نیکخواه در تحقیقات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اظهار داشته
است: «پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مبنی بر ارائه جواز
سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حوالجات انجام شده قبلی مدت زمان ارائه جواز سبز
گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز (تا ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) تمدید شود» که شعبه میدان ونک در
این مدت زمان ۴۵ روزه اقدام به انجام خدمات ارزی به تعداد ۸۲ فقره به مبلغ ۲۰۶,۹۶۷,۰۲۷ دلار و
۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات خرید دین نموده است مضافاً اینکه در شعبه سلمان فارسی اهواز نیز
شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه دارای تعهدات ارزی ایفا نشده بوده است. مفاد بند یک
مصوبه شورای عالی اعتباری بانک به تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ مبتنی بر تمدید تحویل جواز گمرکی به
مدت ۴۵ روز بوده و سایر اقدامات ارتباطی با مصوبه مذکور ندارد. اینکه شعبه اقدام کننده در لحظه
عقد قرارداد ریالی یا ارزی مکلف به استعلام بدهی از سیستم بانکی و چک برگشتی می باشد و
درخصوص تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده اطلاعی به اداره اینجانب داده نشده است در ضمن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

براساس نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶، پیرو ۶۳،۴۰۲،۵۳۱۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳،
تمدید ارائه جواز سبز گمرکی تا آخر آبان ۱۳۹۶ تمدید گردیده و رعایت مراحل تصویب در ارکان
اعتباری بانک در صورت نیاز به تمدید مصوبات مذکور، تأکید گردیده است. متهم در تاریخ
۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات به شماره ۶۳،۴۰۲،۵۷۱
مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ در بند ۳ آن آمده است انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده
نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا و پس از تسویه کامل بدهی خرید دین، این تضمین
به ۵۰٪ سپرده نقدی و ۵۰٪ اخذ چک تبدیل شده و شعبه میدان ونک در سال ۱۳۹۷ طی مجوز ۲ فقره
برات به مبلغ ۴۱،۱۳۰،۲۵۰ دلار انجام داده که برات های مذکور نیز ایفا تعهد نشده است. در این
خصوص حجم بالایی از حواله های ارزی ایفا نشده در شعبه میدان ونک و سلمان فارسی اهواز
همچنان موجود بوده»، اظهار داشته است: «مفاد بند مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ با تغییر تضمین ۱۵٪
ارائه پروانه نیز ترخیص کالا از ۱۰۰ درصد سپرده نقدی به ۵۰ مرحله سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ
چک به شرط تسویه کامل بدهی خرید دین بوده است و در واقع انجام اقدامات مرتبط، انجام بروات
اسنادی آتی منوط به این موضوع گردیده است. بدیهی است انجام هرگونه عملیات بانکی (اعتباری)
اعم از ارزی و ریالی موکول به نداشتن بدهی معوق و تعهدات ایفا نشده می باشد و ...». اظهارات
متهم آقای بهزاد نیکخواه رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری با توجه به وظایف
اشاره شده در شرح وظایف و نیز سوءجریانات صورت گرفته توسط ایشان از جمله ارائه مجوز خارج
ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و
امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به گشایش اعتبار و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانکی موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و همچنین ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) در مورد صدور برات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفاء نشده (تقریباً ۲۱۷ میلیون دلار حواله و تسهیلات خرید دین ریالی معوق تقریباً ۴۱۴ میلیارد ریال که تاکنون تسویه نشده است) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و همچنین تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و قانع کننده نبوده است. متهم در ارتباط با «مجوز صادره توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ منضم به نامه شماره ۶۳،۰۱،۷۸۹۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۷ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ درخصوص تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (از زمان درخواست شرکت یاد شده تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) با توجه به داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده شرکت در شعب سلمان فارسی اهواز (۹۸ فقره حواله به مبلغ ۴۷،۵۲۸،۸۴۷ دلار) و میدان ونک (تعداد ۵ فقره به مبلغ ۱،۷۵۸،۶۹۱ دلار) آن بانک و بدون توجه به مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی و اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صورت پذیرفته است که منجر به ارائه تسهیلات ریالی (۶ فقره خرید دین به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال) و خدمات ارزی (تعداد ۳۵ فقره حواله ارزی و برات اسنادی جمعاً به مبلغ ۴۴ میلیون دلار و یک فقره گشایش اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۲۹ میلیون یورو) در مهلت مذکور و خارج از ضوابط، توسط مسئولین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ و شعبه میدان ونک به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده که به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تعداد ۵ فقره تسهیلات خرید دین حدوداً به میزان ۴۰۰ میلیارد ریال به سرفصل غیرجاری منتقل شده است و تعداد ۳۶ فقره تعهدات ارزی به شرح فوق نیز رفع تعهد نشده»، عنوان داشته است: «درخصوص مصوبه تمدید جواز سبز گمرکی به مدت ۴۵ روز، صورت جلسه شورا بر اساس گزارش مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ به شماره ۶۳،۰۱،۸۷۹۱ مورخه ۱۳۹۷،۰۶،۲۷ تنظیم و منعقد گردیده است. در هر صورت پرداخت تسهیلات و ارائه هر گونه خدمات اعتباری اعم از ارزی و ریالی موکول به عدم وجود بدهی معوق، چک برگشتی و تعهدات ارزی می باشد و وظیفه شعبه اقدام کننده کنترل این موارد بوده است در ضمن بعد از ابلاغ مصوبه شورا به شماره ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ اداره کل اعتبارات طی نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۷،۰۷،۲۰ پیرو نامه قبلی عنوان مدیر امور تهران بزرگ در بند ۱ انجام تعهدات قبلی حسب ضوابط (ارائه برگ سبز گمرکی مربوط به حوالجات، گشایش و اعتبارات اسنادی انجام شده قبلی نزد کلیه شعب بانک کشاورزی) را تأکید و تصریح نموده است». متهم در رابطه با «صدور مجوز توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ منضم به نامه شماره ۷۳،۰۱،۲۷۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۰ مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در بند ۳ آن ذکر گردیده، در انجام بروات اسنادی آتی شرکت (در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد ارائه پروانه سبز ترخیص کالا که این مورد پس از تسویه تسهیلات خرید دین قابل تغییر به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد چک می باشد) در حالی صادر شده است که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه نزد شعبه سلمان فارسی اهواز دارای تعهدات ارزی ایفا نشده به مبلغ ۴۷,۵۲۸,۸۴۷ دلار و نزد شعبه میدان ونک دارای تسهیلات ریالی معوق به میزان ۴۰۰ میلیارد ریال و تعهدات ارزی ایفاء نشده به میزان ۲۰۶,۳۲۲,۲۳۵ دلار بوده است. بنابراین صدور مجوز مذکور خارج ضوابط و مقررات صورت پذیرفته است که منجر به ایجاد دو فقره برات اسنادی به مبلغ ۴۱,۱۳۰,۲۵۰ دلار گردیده و به دلیل عدم انجام تعهدات از سوی مدیران شرکت مذکور تاکنون تعیین تکلیف نگردیده، عنوان داشته است: «صدور مجوز مذکور بر اساس گزارش مستقیم (بدون گزارش اداره اعتبارات) مدیریت تهران بزرگ به شماره ۷۳,۰۱,۲۷۹ مورخه ۱۳۹۷,۰۱,۲۰ در شورا مطرح، اعضای شورا با درخواست مدیریت تهران بزرگ موافقت کرده اند، در بند ۳ مصوبه شورا در خصوص ترکیب تضمین پروانه سبز گمرکی (از ۱۰۰ درصد تضمین) به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ چک اشاره شده است که محقق این امر هم موکول به تسویه کامل بدهی خرید دین گردیده است ولی در هر صورت اقدام مدیریت و شعبه موکول به اطمینان از عدم وجوه چک برگشتی بدهی معوق و تعهدات ایفا نشده است که در بند ۷ مصوبه هم به این موضوع اشاره شده است». متهم فوق التوصیف در پاسخ به این پرسش که «تاریخ ۱۳۹۶,۰۲,۲۰ و ۶۲,۱۰۷,۲۹۴ مورخه ۱۳۹۷,۰۴,۱۰ به شورای عالی مبارزه با پولشویی وزارت امور اقتصادی و دارایی اعلام می نماید که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای عملیات مشکوک می باشد، اما شما به عنوان رییس اداره کل اعتبارات بانک برای شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه مصوبات فوق را امضاء (صادر) و شعبه میدان ونک خدمات ارزی و ریالی ارائه نموده است با توجه به موارد مطروحه فوق و با وجود اینکه مدیران شرکت بازرگانی بین الملل معتمد پارسه با ارائه مدارک صوری و جعلی و با اخذ تسهیلات ریالی و ایجاد تعهدات ارزی، اقدام به خروج ارز و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تحصیل مال و یا وجهی نموده که فاقد مشروعیت قانونی بوده باشد، لیکن به دلیل ابلاغ مصوبه برخلاف ضوابط و مقررات از سوی شما، زمینه اهمال در حفظ وجوه دولتی و تضییع وجود مذکور را فراهم نموده»، نیز اظهار داشته است: «اینجانب در مورد گزارشات اداره کل مبارزه با پولشویی اطلاع نداشته و تداوم و گزارش از سوی اداره مذکور به اینجانب ابلاغ نشده است». همچنین متهم موصوف در پاسخ به این سوال که «با توجه به مفاد بندهای قبل مسؤولین شعبه نیز بدون اخذ اعتبارسنجی و رعایت بهداشت اعتباری و با وجود داشتن تعهدات ارزی ایفا نشده و چک برگشتی، نسبت به پرداخت تسهیلات و ایجاد تعهدات با تضمین ضعیف چک به شرح فوق نموده اند که به دلیل عدم رعایت ضوابط و مقررات از جمله قانون مبارزه با پولشویی، مجموعه مقررات ارزی و عدم اخذ وثایق، تضامین کافی و موجب شده است مدیران شرکت نسبت به انجام تعهدات ارزی و ریالی خود امتناع نموده و ضمن خروج ارز از کشور در اغلب موارد نسبت به ورود کالا نیز اقدام ننموده و کلیه مطالبات یاد شده به سرفصل های غیرجاری منتقل شده اند، که به دلیل نقض قوانین و مقررات در صدور مصوبات خلاف ضوابط، خدمات ارائه شده به شرکت تداوم داشته و تسهیلات و خدمات ارزی غیرجاری بانک به شرکت مذکور افزایش یافته»، اینگونه اظهار داشته است: «در مورد رعایت مقررات مرتبط با اعتبارسنجی در مصوبه ارائه و در شرایط خاص مصوبه به ضرورت اعتبارسنجی اشاره و تأکید شده است در ابلاغ مصوبات بعدی هم تأکید به اعتبارسنجی و رعایت بخشنامه ۸۹۷ انجام گرفته است این موضوع در مصوبه اولیه و ابلاغیه های بعدی تصریح گردیده است». متهم در پاسخ به این سؤال که «براساس گزارش واصله از هیأت بازرسی مستقر در بانک کشاورزی و مجموع محتویات پرونده از جمله اسناد و مدارک مالی و حواله های ارزی صادر شده و دیگر مصوبات مربوط به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات خرید دین در رابطه با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و سایر گزارش و امارات موجود شما متهم هستید به معاونت در قاچاق ارز به مبلغ ۲۵۰ میلیون دلار توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه توضیح اینکه علی رغم دیون متعدد و تعهدات ارزی و ریالی شرکت مذکور شما به عنوان رییس اداره اعتبارات بانک کشاورزی با وجود علم و اطلاع از موضوع و اوضاع و احوال شرکت فوق الذکر با امضاء صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات تواریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ موافقت به پرداخت شش فقره تسهیلات خرید دین به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال و تعداد سی و پنج فقره حواله ارزی و برات اسنادی جمعاً به مبلغ ۴۴ میلیون دلار، یک فقره گشایش اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ ۲۹ میلیون یورو و ... نموده»، اظهار داشته است: «مصوبه اولیه ابلاغی به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ براساس گزارش ارسالی از مدیریت تهران بزرگ و گزارش تنظیمی اداره کل اعتبارات و مصوبه شورای عالی و وصول مطالبات و هیأت مدیره بانک تنظیم و ابلاغ گردیده است. در بند ۵ گزارش کارشناس، بر تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات به هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و عملیات اعتباری و تأیید از سوی آن اداره کل (مبنی بر احراز شرایط قبل از عقد قرارداد)، در بند ۷ رعایت بخشنامه ۹۰۹ و در بند ۱۲ نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه تأکید و مجدداً در بند ۵ گزارش اداره (۵-۵؛ ۷-۵-۵) رعایت کلیه مقررات تأکید گردیده است. در همین حال این موارد مجدداً در ابلاغیه به شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ در شرایط نامه ابلاغی تأکید گردیده است در تاریخ تنظیم گزارش و ابلاغ مصوبات بعدی اینجانب اطلاعی درخصوص تخلفات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نداشته و در این خصوص اطلاعی به من داده نشده است و اتهام مطروحه را به هیچ عنوان نمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پذیرم. درخصوص رعایت مقررات خاطر عالی را مستحضر می سازد، در نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۳ رعایت مقررات تأکید و تصریح شده است تمدید مصوبه به مهلت ۴۵ روز موضوع صورت جلسه شورای عالی و وصول مطالبات در ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ بدون تنظیم گزارش اداره کل اعتبارات و با گزارش مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ انجام شده و وظیفه من در ترکیب شورای عالی اعتبارات و وصول مطالبات تنظیم صورت جلسات، ابلاغ آنان به عنوان رئیس اداره کل اعتبارات بانک است در ترکیب این شورا، عضو هیأت مدیره ناظر رئیس شورا (آقای خدارحمی)، مدیران امور اعتباری و بانکداری شرکتی (دبیر و عضو) امور نظارت و بازرسی (عضو)؛ امور بانکداری عمومی (عضو)؛ امور مالی و پشتیبانی (آقای فنودی عضو) و امور بین الملل وقت (آقای جلالیان) عضو بوده و رئیس اداره کل اعتبارات وظیفه تنظیم صورت جلسات را بر عهده دارد. رعایت تعهدات در نامه ۶۳،۴۰۲،۵۰۳۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۰ مخصوصاً در نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۵۳۵۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۰ بویژه در بند اول مبنی بر انجام تعهدات قبلی حسب ضوابط شامل (ارائه برگ سبز گمرکی، مربوط به حوالجات و گشایش اعتبارات اسنادی انجام شده قبلی نزد کلیه شعب بانک کشاورزی، در بند ۲ اعتبارسنجی تأکید گردیده است، تمدید مهلت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ بر اساس نامه ۶۳،۴۰۲،۵۳۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۲۳ حسب دستور مدیران بانک بوده و در آن ذکر گردیده در صورت نیاز به تمدید مصوبات مراحل بررسی و تصویب مجدد آن باید در ارکان اعتباری بانک طرح گردد. تمدید مهلت بر اساس نامه شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ در جلسه مشترک با استاندار خوزستان آقای شریعتی انجام گرفته ولی مجدداً قید گردیده است، در صورت نیاز به تمدید مصوبات مراحل بررسی و تصویب مجدداً در ارکان اعتباری بانک طی گردد. درخصوص مصوبه تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۷،۰۲،۱۱ (طی نامه شماره ۷۳،۴۰۲،۶۹۸)، ابلاغ مصوبه، طبق مصوبه هیأت مدیره به شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ و مصوبه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ درخصوص شرکت معتمد پارسه بوده و در تنظیم گزارش این مصوبه اداره کل اعتبارات هیچ گونه مداخله ای نداشته و در جلسه شورای عالی گزارش ۷۳،۰۱،۳۷۹ مورخه ۱۳۹۷،۰۱،۲۰ مدیریت امور شعب تهران بزرگ مستقیماً مطرح و اعضای شورا بند مندرج در مصوبه را تصویب و از طریق هیأت مدیره امر به ابلاغ شده است. مجدداً به عرض می رساند در مصوبه مذکور مصوبات قبلی اداره کل اعتبارات و اینجانب نقشی در تصویب مصوبات نداشته و وظیفه اینجانب تنظیم صورت جلسات و ابلاغ آنها به مدیریت بوده است. با توجه به وظایف اشاره شده در شرح وظایف و نیز سوء جریانات صورت گرفته توسط ایشان از جمله ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) مبنی بر تمدید ۴۵ روزه ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتباری و بروات انجام شده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و برخلاف بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک موصوف و با وجود تعهدات معوق ایفا نشده نزد بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و میدان ونک و همچنین ارائه مجوز خارج ضوابط در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ طی صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (با تأیید و امضاء ذیل صورت جلسه توسط ایشان) در مورد صدور بروات آتی شرکت با وجود تعهدات ارزی و ریالی ایفا نشده (تقریباً ۲۱۷ میلیون دلار حواله و تسهیلات خرید دین ریالی معوق تقریباً ۴۱۴ میلیارد ریال) نزد بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و همچنین تعهدات معوق ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و نیز با رؤیت هر دو صورت جلسه شورای عالی اعتباری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وصول مطالبات بانک آنچه مشخص است امضاء نامبرده ذیل صورت جلسه های موصوف است که بیانگر تأیید و تصویب موضوع می باشد و قانع کننده نبوده و برخلاف ضوابط و مقررات بانکی از جمله مجموعه مقررات ارزی است (اوراق ۱۰۶۶۶ الی ۱۰۷۴۷ مجلد ۴۸ پرونده).

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده در مورد آقای نیکخواه بیان نکات ذیل حائز اهمیت است: (۱) - امضای صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: این صورت جلسه با موضوع درخواست تسهیلات شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (آقایان روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات؛ محمدآریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات) با موارد ذیل موافقت می گردد: (۱) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۲) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو؛ (۴) - مدت استفاده از موارد فوق بابت خرید دین حداکثر ۶ ماه و بابت اعتبار اسنادی یکسال در نظر گرفته شده است. درخصوص تضامین نیز به این شرح در جلسه اتخاذ تصمیم شده است: (۱) - بابت یوزانس یک ساله: ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دریافت. تهرین سپرده معادل ۴۰ درصد اعتبار، چک یا سفته با امضای مدیران و امضای قرارداد لازم الاجرا و در صورت کسری تضمین، ضمانت شرکت های هم گروه معادل ۳۰ درصد اعتبار)، در نهایت نیز معادل ۱۰ درصد چک های واگذاری مشتریان؛ (۲)- بابت اعتبار اسنادی دیداری: ۱۰ درصد پیش دریافت، ۹۰ درصد تنظیم قرارداد لازم الاجرا و اخذ دو فقره چک به میزان ۱۳۰ درصد؛ (۳)- خرید دین: قرارداد لازم الاجرا و ۲۰۰ درصد چک مشتریان؛ (۴)- تضمین جواز سبز گمرکی: چک؛ در این مصوبه چند نکته حائز اهمیت می باشد: تصویب مصوبه علی رغم عدم ایفای تعهدات شرکت نزد شعبه سلمان فارسی بانک کشاورزی؛ به استناد رسیدگی های انجام شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ دارای ۹۹ فقره تخصیص ارز مجموعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو بوده است که نسبت به ایفای تعهدات خود تا آن تاریخ، عمل ننموده است. تصویب مصوبه بدون اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم تأکید در بند ۳-۶ تفاهم نامه منعقد؛ شایان ذکر است درخواست اعتبارسنجی (گروه اعلام شده در تفاهم نامه) به شرکت حامی مهر پیشگام در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ ارسال شده است ولی به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ تحت شماره ۶۳،۹۹۶،۲۳۵۱ آقای محمد قائمیان (مدیرعامل حامی مهرگستر) خطاب به مدیریت امور شعب تهران بزرگ عدم همکاری شرکت در ارسال مدارک و نتیجتاً عدم اعتبارسنجی، تأکید شده است. «احتراماً، عطف به نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ آن مدیریت و پیرو نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۱۳۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ به پیوست سه جلد پرونده و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ آقای علی صادقین کارشناس مالی منتخب شرکت ارسال و به استحضار می رساند؛ از یادداشت کارشناس چنین بر می آید که علیرغم گذشت هفتاد روز از تاریخ معرفی کارشناس و مراجعه ایشان به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه ونک دریافت پرونده و مراجعه به دفتر شرکت و مذاکره با آقای مجتبی کحال زاده (سهامدار عمده و مدیر شرکت) با پیگیری مستمر کارشناس و همکاری همه جانبه مسئولین محترم شعبه ونک، هیچ گونه همکاری از ناحیه مدیران موردنظر در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز که بتواند مبنای بررسی کارشناسی و برآورد اعتبار آنان باشد صورت نگرفته و بدین علت همچنان تهیه و ارائه گزارش معوق مانده است. (۲) - امضای صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با موضوع تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد این صورت جلسه که به امضای آقای روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات و عضو هیأت مدیره؛ آقایان محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات، مسعود جلالیان به سمت مدیر امور بین الملل رسیده است منجر به موافقت با ۷ بند ذیل درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است: (۱) - پرداخت ۱۰ درصد بدهی اعتبارسنجی شکر خام در اسرع وقت (علاوه بر ۱۰ درصد پیش دریافت اعتبار اسنادی) و ترخیص و آزادسازی محموله شکر از گمرک توسط بانک در مراحل ۲۰ درصدی و در اختیار گرفتن محموله ترخیص شده به تناسب پرداخت های صورت گرفته شرکت؛ (۲) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۳) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و پس از تسویه کامل بدهی خرید دین، این تضمین به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ چک تبدیل گردد؛ (۴) - گشایش اعتبار اسنادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدت دار بابت ماشین آلات به ارزش ۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو در قبال ۴۰ درصد سپرده گذاری نقدی، ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان پرداخت و ۴۰ درصد ترهین ماشین آلات طرح و پروژه مذکور؛ (۵) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثائق ملکی به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۶) - امضاء تعهدنامه تنظیمی اداره کل حقوقی توسط شرکت قبل از هر گونه اقدام الزامی است؛ (۷) - شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی اقدام نماید. شایان ذکر است این صورت جلسه منتج به مصوبه هیأت مدیره شماره ۸ گردیده که آقای شهیدزاده به عنوان مدیرعامل آن را امضاء نموده است و کلیه تعهدات ناشی از آن نهایتاً بر عهده آقای شریفات، آقای ماهیکار و آقای خدارحمی می باشد. اظهارنظر درخصوص، آقای بهزاد نیکخواه: حسب بررسی های بعمل آمده در مورد آقای بهزاد نیکخواه نکات ذیل حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیر مجموعه خود آقای فنودی و آقای جلالیان در نامه ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، از وضعیت تعهدات ایفا نشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه ۶۲۱۳۶ م.حراست وزارت اقتصاد تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند. ایشان در پاسخ به تذکر حراست وزارت اقتصاد حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان و به نظر می رسد گزارشات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، دستور تلفنی صادره آقای خدارحمی به آقای فهیمی در مورد نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقبلانه شرکت آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنایی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده است.

۶-۲۲) - متهم آقای رضا حسینی فرزند حسین مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و عضو فعلی هیأت مدیره بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸,۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶,۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رییس هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس امضاء شده که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکت های بازرگانی بین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زئوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد موثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹،۰۱۲،۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم رسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی و نک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳،۴۶۱،۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای اقدامات خود را نامه شماره ۱۰۷۶۹،۱۰۷۶۹،۱۹۴۲،۷،۱۹۴۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به بروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه و نک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه و نک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه ونک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو معادل یست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲،۲۲۹،۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته، نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد دهم پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذی ربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت...».

در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسید، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران در خصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفاسد حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ (۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ (۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آن هم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آن هم با ظهرونیسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱,۱۸۲,۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵,۶۹۱,۱۸۵) دلار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱,۱۸۲,۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲,۱۰۵,۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶,۰۳,۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۱ و ۶۳,۱۲۰۶,۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶,۰۴,۱۰ طی نامه شماره ۶۳,۱۰۵,۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶,۰۴,۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی احوال پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹,۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸,۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ لغایت ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه احوال نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: « ... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید (...). پرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقا یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام داشته که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...». در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام شود...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعتی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ...ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم ...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳ پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید ... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید ... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود ...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار داشته است: «... استاندار خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده درخصوص درخواست مورخه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. (۱) - پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ (۲) - ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یک ساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ (۳) - سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹،۱۶۰،۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴,۰۴۶,۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یک سال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است: «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول نمایید...» (برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل خود عمل ننموده، با هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی انجام داده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فی مابین متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر گردیده که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل بانک کشاورزی سبب می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از اتمام مهلت چهل و پنج (۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان عنوان شود: «... مشتری شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده است. لذا وضعیت تعهدات باز، تعهدات ارزی سررسیده و ایفا نشده مشتری نزد شعب سلمان فارسی ونک به شرح ردیف ۱۱ الی ۷۳ فهرست پیوست ارائه می گردد ... تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد ...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضای مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و ششصد و پنجاه و سه (۲۶،۲۵۷،۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و ... که این مصوبه در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱,۱۳۰,۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳,۹۷۳,۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و بجای ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضاء ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادرکننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفری چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و سی و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۴,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند...». همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم ...» (برگ ۷۵۵ مجلد چهارم پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده درخصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوء استفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (درخصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است. در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مطرح گردید. معهذا شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همانطور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همانطور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حاجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱ مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جویا شدند که چرا ارائه خدمات به شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمديد مصوبات تا پایان آبان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای مرتضی شهیدزاده اظهار داشته است: «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد...» (برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: (۱) - متهم آقای محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد (۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. (۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. (۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بوده است.

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای رضا حسینی بیان نکات ذیل حائز اهمیت است: (۱) - امضای صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، شماره ۶۳,۴۰۲,۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ در مورد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: این صورت جلسه با موضوع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست تسهیلات شرکت بازرگانی بین‌المللی دنیای معتمد پارسه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (آقایان روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات؛ محمدآریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات) با موارد ذیل موافقت می‌گردد: (۱) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۲) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو؛ (۴) - مدت استفاده از موارد فوق بابت خرید دین حداکثر ۶ ماه و بابت اعتبار اسنادی یکسال در نظر گرفته شده است. درخصوص تضامین نیز به این شرح در جلسه اتخاذ تصمیم شده است: (۱) - بابت یوزانس یکساله: ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان دریافت. تهرین سپرده معادل ۴۰ درصد اعتبار، چک یا سفته با امضای مدیران و امضای قرارداد لازم الاجرا و در صورت کسری تضمین، ضمانت شرکت های هم گروه معادل ۳۰ درصد اعتبار)، در نهایت نیز معادل ۱۰ درصد چک های واگذاری مشتریان؛ (۲) - بابت اعتبار اسنادی دیداری: ۱۰ درصد پیش دریافت، ۹۰ درصد تنظیم قرارداد لازم الاجرا و اخذ دو فقره چک به میزان ۱۳۰ درصد؛ (۳) - خرید دین: قرارداد لازم الاجرا و ۲۰۰ درصد چک مشتریان؛ (۴) - تضمین جواز سبز گمرکی: چک؛ در این مصوبه چند نکته حائز اهمیت می باشد: تصویب مصوبه علی رغم عدم ایفای تعهدات شرکت نزد شعبه سلمان فارسی بانک کشاورزی؛ به استناد رسیدگی های انجام شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ دارای ۹۹ فقره تخصیص ارز مجموعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو بوده که نسبت به ایفای تعهدات خود تا آن تاریخ،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۱۴۳

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمل نموده است. تصویب مصوبه بدون اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم تأکید در بند ۳-۶ تفاهم نامه منعقد؛ شایان ذکر است درخواست اعتبارسنجی (گروه اعلام شده در تفاهم نامه) به شرکت حامی مهر پیشگام در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ ارسال شده است ولی به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ تحت شماره ۶۳،۹۹۶،۲۳۵۱ آقای محمد قائمیان (مدیرعامل حامی مهرگستر) خطاب به مدیریت امور شعب تهران بزرگ عدم همکاری شرکت در ارسال مدارک و نتیجتاً عدم اعتبارسنجی، تأکید شده است. «احتراماً، عطف به نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ آن مدیریت و پیرو نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۱۳۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ به پیوست سه جلد پرونده و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ آقای علی صادقیان کارشناس مالی منتخب شرکت ارسال و به استحضار می رساند؛ از یادداشت کارشناس چنین بر می آید که علی رغم گذشت هفتاد روز از تاریخ معرفی کارشناس و مراجعه ایشان به شعبه ونک دریافت پرونده و مراجعه به دفتر شرکت و مذاکره با آقای مجتبی کحال زاده (سهامدار عمده و مدیر شرکت) با پیگیری مستمر کارشناس و همکاری همه جانبه مسئولین محترم شعبه ونک، هیچ گونه همکاری از ناحیه مدیران موردنظر در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز که بتواند مبنای بررسی کارشناسی و برآورد اعتبار آنان باشد صورت نگرفته و بدین علت همچنان تهیه و ارائه گزارش معوق مانده است». (۲) - امضای صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با موضوع تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد این صورت جلسه که به امضای آقایان روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات و عضو هیأت مدیره؛ محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تجهیز منابع؛ رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات، مسعود جلالیان به سمت مدیر امور بین الملل رسیده است منجر به موافقت با ۷ بند ذیل درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است: (۱) - پرداخت ۱۰ درصد بدهی اعتبارسنجی شکر خام در اسرع وقت (علاوه بر ۱۰ درصد پیش دریافت اعتبار اسنادی) و ترخیص و آزادسازی محموله شکر از گمرک توسط بانک در مراحل ۲۰ درصدی و در اختیار گرفتن محموله ترخیص شده به تناسب پرداخت های صورت گرفته شرکت؛ (۲) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۳) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و پس از تسویه کامل بدهی خرید دین، این تضمین به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ چک تبدیل گردد؛ (۴) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت ماشین آلات به ارزش ۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰ یورو در قبال ۴۰ درصد سپرده گذاری نقدی، ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان پرداخت و ۴۰ درصد ترهین ماشین آلات طرح و پروژه مذکور؛ (۵) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثائق ملکی به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۶) - امضاء تعهدنامه تنظیمی اداره کل حقوقی توسط شرکت قبل از هرگونه اقدام الزامی است؛ (۷) - شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی اقدام نماید. شایان ذکر است این صورت جلسه منتج به مصوبه هیأت مدیره شماره ۸ گردیده که آقای شهیدزاده به عنوان مدیرعامل آن را امضاء ننموده است و کلیه تعهدات ناشی از آن نهایتاً بر عهده آقای شریفیات، آقای ماهیکار و آقای خدارحمی می باشد. اظهارنظر درخصوص، آقای رضا حسینی: حسب بررسی های بعمل آمده در مورد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای رضا حسینی نکات ذیل حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیرمجموعه خود آقای فنودی و آقای جلالیان در نامه ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، از وضعیت تعهدات ایفا نشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه ۶۲۱۳۶.م حراست وزارت اقتصاد تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند. ایشان در پاسخ به تذکر حراست وزارت اقتصاد حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان و به نظر می رسد گزارشات و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، دستور تلفنی صادره آقای خداحمی به آقای فهیمی در مورد نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقربانه شرکت آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنائی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۶-۲۳) - متهم آقای محمدرضا غفوری فرزند عباس مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و مدیر وقت امور تجهیز منابع و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و معاون فناوری و عضو هیأت عامل فعلی بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی پس از اینکه در سال ۱۳۹۵ به علت عدم پرداخت دیون دولتی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه کارت بازرگانی وی تعلیق گردیده و توانایی انجام واردات و ثبت سفارش کالا با کارت بازرگانی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را نداشته، بدین لحاظ با توافقاتی که با متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده، موافقت وی را برای استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ کرده است. با این ادعا که با استفاده از کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه یک خط تولید شکر از چغندر قند به میزان هیجده هزار (۱۸,۰۰۰) تن شکر در روز را از اروپا خریداری و وارد کشور نمایند. بر این اساس اقدام به معرفی یک خط تولید شکر به قیمت ششصد و سی و دو میلیون (۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا کرده و سپس مبادرت به ثبت سفارش خط تولید شکر به قیمت فوق الذکر در وزارت صمت با کارت بازرگانی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده است. متهم آقای امید اسدیگی برای اینکه بتواند از طریق بانک های عامل این میزان ارز دولتی را دریافت کند، اقدام به ارتباط گیری با مدیرعامل های تعدادی از بانک های دولتی و خصوصی از جمله مدیرعامل وقت بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده کرده است. متهم آقای امید اسدیگی از طریق اشخاص متعددی با متهم آقای مرتضی شهیدزاده ارتباط برقرار و طی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلساتی برگزار شده، متهم آقای امید اسدیگی ادعا نموده که یک سپرده بیست هزار میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریالی در بانک کشاورزی ایجاد می کند و حقوق کارگران شرکت هفت تپه که حدود شش هزار (۶,۰۰۰) نفر هستند نیز از طریق بانک کشاورزی پرداخت گردد. همچنین تعهد نموده کلیه شرکت ها و گروه های زیر مجموعه خود و پیمانکاران طرف قرارداد با خود و شرکت هفت تپه خوزستان اقدام به افتتاح حساب سپرده در بانک کشاورزی نمایند. از این رو در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۰۴ یک تفاهم نامه همکاری به شماره ۵۲،۱۰۰،۱۲۸۹ فی مابین مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده و متهمین آقایان امید اسدیگی به عنوان مدیرعامل و احسان اسدیگی به عنوان رئیس هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس امضاء شده که طبق تبصره یک ماده یک این تفاهم نامه گروه آریاک متشکل از نه (۹) شرکت معرفی شده از جمله شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، دریای نور زنوس و همچنین سایر شرکت های که در آینده توسط این گروه خریداری و یا تأسیس و به بانک معرفی می شوند. نکته قابل توجه اینکه، تفاهم نامه که به امضاء مدیرعامل بانک کشاورزی و اعضای هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده، و از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی که یکی از طرف های این تفاهم نامه می باشد، جعلی اعلام شده است. متهم آقای احسان اله اسدیگی اظهار داشته که از وجود این تفاهم نامه اطلاعی نداشته است و امضاء وی ذیل سند تفاهم نامه جعلی است. به عبارتی یک قرارداد رسمی که در بالاترین سطح مدیریتی بانک کشاورزی نوشته و امضاء شده، جعلی محسوب می گردد. بر اساس این تفاهم نامه گروه آریاک و شرکت های وابسته به متهم آقای امید اسدیگی از جمله شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتریان ویژه بانک کشاورزی معرفی و از هرگونه تسهیلات بانک کشاورزی با حداقل تشریفات اداری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برخوردار شده اند. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بر مبنای همین تفاهم نامه به یکباره از یک حد اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری در طول سال در بانک کشاورزی به یک اعتبار سیصد میلیون (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری و بیشتر بهره مند شده و موفق گردیده که همین تسهیلات ارزی و ریالی که موضوع پرونده اتهامی است را با حداقل تضامین دریافت کند. در این روند یکی از افراد موثر در تنظیم تفاهم نامه و اجرایی کردن آن متهم آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی بوده که یکی از اعضای کارگروه تنظیم تفاهم نامه با شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و از افراد امضاء کننده ذیل تفاهم نامه است. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۵،۰۷،۱۱ طی نامه شماره ۵۳،۴۰۸،۱۲۴۴ اداره کل بانکداری شرکتی بانک کشاورزی، شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را جهت استفاده از تسهیلات ارزی و ریالی به عنوان مشتری ویژه بانک به بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز معرفی نموده و این امر سبب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا تاریخ ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و هفت (۴۹,۰۱۲,۳۴۷) یورو ارز دولتی از بانک کشاورزی اهواز بدون اعتبارسنجی و با ارائه تضامین ضعیف غیرنقدی چک و سفته دریافت نماید؛ اما پس از مدتی و به علت عدم ارائه اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک کشاورزی اهواز و سررسید شدن تضامین سپرده شده در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز گزارش STR و پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در سیستم بانک کشاورزی مبنی بر اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی ارزی در این شعبه داشته و تنها در زمان صدور حواله های ارزی اقدام به شارژ حساب های بانکی خود نموده و پس از دریافت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حواله های ارزی، این حساب ها هیچ گونه کارکردی و فعالیت مستمری نداشته را اعلام نماید. با این حال در سال ۱۳۹۶ بر اثر پیگیری ها و دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی و دستورات وی به متهم آقای مسعود جلالیان در سال ۱۳۹۶ دال بر اینکه تسهیلات بانکی در امور شعب استان تهران برای متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی در نظر گرفته شود و متهم آقای امید اسدیگی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به متهم آقای مسعود جلالیان مدیریت امور شعب استان تهران معرفی می شود که در نهایت در فروردین سال ۱۳۹۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای امید اسدیگی با حضور متهمین آقایان مسعود جلالیان و فرشاد طالبی و مهدی توسلی برگزار که در جلسه متهم آقای مسعود جلالیان به متهم آقای امید اسدیگی تعهد داده که مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر نماید. در این جلسه متهم آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که تعهد ارزی به بانک کشاورزی داشته، حضور بهم نرسانیده است. متهم آقای مسعود جلالیان علت برگزاری این جلسه با متهم آقای امید اسدیگی را دستورات و فشار مدیران بالادستی بانک کشاورزی و به ویژه متهم آقای مرتضی شهید زاده مدیرعامل وقت بانک کشاورزی اعلام کرده است. بر مبنای توافقات صورت گرفته در این جلسه متهمین آقایان فرشاد طالبی و مهدی توسلی مدیران شعبه ارزی ونک بانک کشاورزی تهران از تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۰۳ تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۲،۲۸ اقدام به صدور هفت (۷) فقره برات اسنادی ارزی به مبلغ سیزده میلیون و چهارصد و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و پنج (۱۳,۶۶۱,۳۸۵) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات غذای زنبور عسل نموده و مبنای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقدامات خود را نامه شماره ۱۰۷۶۹،۱۰۷۶۹،۱۹۴۲،۷،۱۹۴۲ مورخه ۱۳۹۴،۰۷،۰۱ مدیریت امور شعب استان تهران اعلام کرده اند و در این مورد اظهار داشته که مجوز قانونی اقدامات آنها این نامه است. در صورتی که مجوز استنادی از سوی شعبه تنها برای حواله های ارزی آنها تا سقف چهار میلیون (۴،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا بوده و قابل تسری به بروات اسنادی نداشته است. بدین لحاظ شعبه ونک بدون مجوز و تنها بر اساس جلسات مشترک با متهمین آقایان اسدیگی و مسعود جلالیان این اقدامات غیرقانونی را انجام داده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ متهم آقای مسعود جلالیان مدیر امور شعب استان تهران طی نامه شماره ۶۳،۱،۳۱۲۲ به شعبه ونک بانک کشاورزی تهران اعلام داشته که با توجه به مذاکرات صورت گرفته با مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورد صدور حواله های ارزی با اخذ تضمین ارائه پروانه ترخیص کالا تا سقف پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو در قالب چک شرکت، موافقت می گردد. این امر باعث شده که در همان تاریخ یعنی ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ شعبه ونک اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به ارزش بیست میلیون (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو معادل یست و دو میلیون و دویست و بیست و نه هزار و هشتصد (۲۲،۲۲۹،۸۰۰) دلار آمریکا برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نماید که تا این مرحله شعبه ونک بالغ بر سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا برات ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدون مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی، صرفاً بر اساس جلسات برگزار شده در دفتر متهم آقای امید اسدیگی مصوب شده است. سپس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ طی نامه ای خطاب به بانک کشاورزی شعبه ونک اعلام داشته که سقف تضمین ارائه پروانه ترخیص برای شرکت معتمد پارسه از پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو در قبال دریافت چک موافقت نموده که در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مسعود جلالیان مبنی بر اینکه در این مدت یک هفته ای چه اتفاقی افتاده که حد اعتباری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از مبلغ پانزده میلیون (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو به هفتاد و پنج میلیون (۷۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو از سوی مدیریت امور شعب استان تهران افزایش یافته، نامبرده اظهار داشته است: «... از طرفی فشار و تأکید وزیر جهاد کشاورزی و استاندار خوزستان و جلسات متعدد با هیأت مدیره بانک کشاورزی مبنی بر درخواست حداکثری مساعدت و ... این افزایش سقف صدور حواله ها و بروات ارزی صورت گرفته است...» (اوراق ۱۳۷ و ۱۳۸ مجلد اول پرونده و ۲۰۹۲ و ۲۰۹۳ مجلد ۱۰ پرونده). علاوه بر این، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی دو مصوبه به شماره های ۷ و ۸ برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر که مصوبه شماره ۷ هیأت مدیره شامل (۱) - تصویب سقف خرید دین به مبلغ پانصد میلیارد ریال؛ (۲) - مبلغ یکصد میلیون یورو اعتبار یوزانس یک ساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف پنجاه میلیون یورو به نفع شرکت معتمد پارسه و با رعایت بندهای پنج گانه صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی بوده است. مفاد مصوبه شماره ۸ که در همان روز صادر شده، بدین شرح است: «... مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مبنی بر تصویب تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای وارد کنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهورنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد، بدون رعایت حد نصاب ضمانتی توسط مدیریت ذی ربط به شرح گزارش و صورت جلسه ضمیمه مورد تأیید قرار گرفت...». در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی را به مدیریت امور شعب استان تهران ابلاغ که در بند ۵ این ابلاغیه تحت عنوان اجرای شرایط زیر قبل از انعقاد قرارداد الزامی است، اعلام شده است: (۱) - شرکت، اعضای هیأت مدیره و سهامداران بالای ۱۰ درصد سهام می بایست فاقد هرگونه بدهی معوق و سررسیده، تعهدات انجام نشده و چک برگشتی باشند؛ (۲) - اخذ تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران درخصوص اصالت صورت های مالی حسابرسی شده شرکت و تطبیق آن با صورت های مالی ارائه شده از سوی شرکت؛ (۳) - رعایت نسبت مالکانه حداقل ۲۵ درصد قبل از انعقاد قرارداد الزامی است و...؛ (۴) - اخذ مفصلا حساب مالیاتی و گواهی تبصره یک ماده ۱۸۶ قانون مالیات های مستقیم و اخذ استعلام از سازمان تأمین اجتماعی الزامی است؛ (۵) - تهیه و تنظیم گزارش نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل نظارت بر طرح ها و ...؛ (۶) - تمرکز و تقویت حساب های شرکت نزد شعب بانک مورد تأکید است؛ (۷) - رعایت کامل بخشنامه شماره ۹۰۹ مشترک اداره کل اعتبارات و عملیات ارزی الزامی است؛ (۸) - در صورتی که گشایش اعتبار از محل ارز متقاضی باشد...؛ (۹) - شناسایی ذینفع واحد (گروه هلدینگ گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس) و استعلام بدهی و سوابق چک برگشتی الزامی است؛ (۱۰) - ارائه گواهی بازرسی کالا در مبدأ؛ (۱۱) - ارائه پروفروما معتبر با قیمت متعارف بازار؛ (۱۲) - نظارت بر مصرف تسهیلات با هماهنگی اداره کل خارجه الزامی است؛ (۱۳) - رعایت سایر ضوابط و دستورالعمل های جاری بانک الزامی است؛ (۱۴) - مهلت استفاده از این مصوبه حداکثر ۳ ماه از تاریخ ابلاغ آن می باشد. این در حالی است که در مورد مصوبات شماره های ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی و ابلاغ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی نکات آتی حائز اهمیت است: اول اینکه در مورد مصوبه صادره برای حواله های ارزی هیچ گونه حد اعتباری و سقفی برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از سوی بانک کشاورزی تعیین نشده است. به نحوی که به موجب این مصوبه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه قادر بوده تا صدها میلیارد دلار آمریکا و حتی بیشتر حواله ارزی از بانک کشاورزی دریافت نماید و این عدم تعیین حد اعتباری برای صدور حواله های ارزی یک امر غیرمنطقی و غیرعادی است که از سوی بانک واقع شده است. دوم اینکه طبق مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی صدور حواله های ارزی آنهم با ارائه تضامینی غیرنقدی که شامل یک فقره چک بوده، برای مشتریان ویژه بانک آنهم با ظهورنویسی ضامن معتبر و مشروط به اعتبارسنجی متقاضی ملحوظ نظر قرار گرفته که متأسفانه بانک کشاورزی تنها عبارت مشتری ویژه را دیده و موضوعات ضامن معتبر و اعتبارسنجی متقاضی را رعایت نکرده است. سوم اینکه در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی مهلت استفاده از مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک ۳ ماه اعلام شده است. به عبارتی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰ این مصوبات فاقد اعتبار می گردند. چهارم اینکه سایر شرایط اعلامی برای اجرای مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی که در نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ اداره کل اعتبارات بانک کشاورزی اعلام شده، از سوی مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک تهران رعایت نمی شود. مهمتر از همه اینکه طبق سوابق شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در روزنامه رسمی، سرمایه این شرکت از تاریخ ۱۳۹۳،۱۲،۲۴ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۱۱ مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال بوده که این سرمایه اعلامی به هیچ وجه با تسهیلات ارزی و خدمات ارزی ارائه شده از سوی بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ تناسب نداشته است و شرکت اعتبار و اهلیت دریافت حواله های ارزی و بروات اسنادی صادره را نداشته است. بعد از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک کشاورزی و ابلاغ آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ از سوی اداره اعتبارات بانک کشاورزی به مدیریت امور شعب استان تهران و متهمین آقایان مسعود جلالیان و امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موفق شده، بدون رعایت شرایط اعلامی در نامه اداره کل اعتبارات از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ لغایت ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی بیست و یک (۲۱) فقره حواله ارزی و یک (۱) فقره برات اسنادی به مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا از شعبه ونک بانک کشاورزی دریافت نماید. به عبارتی تا قبل از صدور مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی، مدیریت امور شعب استان تهران و بانک کشاورزی شعبه ونک طبق جلسات مشترکی که با متهم آقای امید اسدیگی داشته، بدون مصوبه هیأت مدیره مبلغ سی و پنج میلیون و ششصد و نود و یک هزار و یکصد و هشتاد و پنج (۳۵،۶۹۱،۱۸۵) دلار آمریکا به متهمین آقای امید اسدیگی و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت نماید و پس از صدور مصوبات هیأت مدیره بانک کشاورزی مبلغ یازده میلیون و یکصد و هشتاد و دو هزار و پانصد و هفتاد و چهار (۱۱،۱۸۲،۵۷۴) دلار آمریکا پرداخت کرده است. متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای مسعود جلالیان و رونوشت آن به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام داشته که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به علت عدم ارائه نود و هشت (۹۸) فقره پروانه سبز گمرکی ثبت سفارش های انجام شده در شعبه سلمان فارسی اهواز دارای بدهی ارزی است و قبول هرگونه درخواست حواله ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی این شرکت می باشد. همچنین درخصوص حواله های صادره، ۳۵ درصد تضمین ارائه اسناد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گمرکی به صورت وجه نقد از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شود. براساس همین نامه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ شعبه ونک بانک کشاورزی گزارشات پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به موجب نامه های شماره های ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ و ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۲ به مدیران بانک کشاورزی اعلام و در سیستم بانک کشاورزی ثبت و ارائه هرگونه خدمات ارزی و ریالی را به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را قطع نموده است. در ادامه اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی در مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ طی نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته که ارائه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود. بر همین اساس متهم آقای مسعود جلالیان در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه مشترکی را دفتر خود با حضور متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و مهدی توسلی و فرشاد طالبی تشکیل داده و در این جلسه بر مبنای گزارش اداره عملیات ارزی بانک کشاورزی طی صورت جلسه ای که به امضاء حاضرین در جلسه رسیده، توافق گردیده که اقدامات صورت گرفته در پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه متوقف شود تا شرکت مذکور ابتدا بدهی ارزی خود را به بانک کشاورزی اهواز پرداخت و در پی آن اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه انجام شود و پس از آن صدور حواله های ارزی به جریان افتد. لکن مدیریت امور شعب استان تهران و شعبه ونک بانک کشاورزی بر خلاف صورت جلسه صورت گرفته توسط خود اقدام به صدور یک فقره برات ارزی به مبلغ پانصد و پنجاه و نه هزار و نهصد و چهل و شش (۵۵۹،۹۴۶) یورو و معادل ششصد و پنجاه و هشت هزار و یکصد و شصت و شش (۶۵۸،۱۶۶) دلار آمریکا می نماید که این برات ارزی نیز رفع تعهد نشده و به میزان بدهی های ارزی قبلی افزوده می شود. از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۳۰ لغایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۶،۰۶،۱۰ که پایان مصوبات ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی است، متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده هیچ گونه اقدامی در جهت پرداخت بدهی های ارزی سال ۱۳۹۵ خود به بانک کشاورزی شعبه اهواز نکرده و اساساً اقدامی در جهت اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه معمول نداشته اند. به نحوی که گزارشات متعدد شرکت اعتبارسنجی حکایت از عدم همکاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم ارائه اسناد و مدارک مالی شرکت جهت اعتبارسنجی دارد. پس از انقضای مصوبات شماره ۷ و ۸ هیأت مدیره بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۰، متهم آقای امید اسدیگی طی نامه ای خطاب به متهم آقای مرتضی شهیدزاده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ با سربرگ شرکت جهت نیشکر هفت تپه اعلام داشته است: « ... با توجه به اینکه این شرکت در حال خریداری خط جدید تولید شکر از چغندر با ظرفیت ۱۸۰ هزار تن شکر سفید و همچنین نیاز به واردات اولیه خود را دارد. متأسفانه به دلایل توضیح داده این شرکت امکان استفاده از مصوبه خود را ندارد و با عنایت به اینکه شرکت در حال حاضر برای ایجاد طرح اشتغال زایی ملی و بزرگ می باشد نیاز به استفاده از مصوبه و همچنین دستورات لازم در جهت خرید ارز از سیستم بانکی از شعبه ونک دارد. شرکت تعهد می نماید ظرف یک ماه کاری تعهد خود را انجام نماید و تسویه حساب کامل نماید. ... در اولین فرصت جهت مذاکرات و خرید شرکت کشت و صنعت کارون اعلام آمادگی می نماید. خواهشمند است دستور فرمایید همکاری و مساعدت لازم را معمول فرمایید ...».

پیرو این درخواست در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ جلسه ای در دفتر متهم آقای مرتضی شهیدزاده با حضور متهم آقای امید اسدیگی و استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی تشکیل و در این جلسه توافق می شود تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دوباره به جریان بیفتد. به موجب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن، متهمین آقایان مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی را به جلسه مشترک با استاندار خوزستان دعوت می نماید و تقاضای مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی را تحویل متهم آقای فرهاد فنودی داده از وی می خواهد با همکاری متهم آقای مسعود جلالیان که در این تاریخ از مدیریت امور شعب استان تهران به معاونت امور بین الملل بانک کشاورزی ارتقاء یافته بود، پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتد. لذا متهم آقای فرهاد فنودی اقدام به دعوت متهم آقای مسعود جلالیان نموده و دستور مدیرعامل بانک کشاورزی را به وی ابلاغ و اعلام داشته که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی خواسته است پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان بیفتد. به همین منظور متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان معاون بین الملل بانک کشاورزی ذیل درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ متهم آقای امید اسدیگی که خطاب به مدیرعامل وقت بانک کشاورزی تنظیم شده بود، در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ خطاب به مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی مرقوم داشته است: «... خواهشمند است دستور فرمایید شعبه ونک پس از اخذ تعهد کتبی نسبت به مهلت زمانی مشخص برای ارائه مدارک و گزارش اعتبارسنجی و همچنین برگ سبز گمرکی حواله ها شعبه اهواز و ونک، نسبت به اجرای مصوبه هیأت مدیره محترم بانک و حواله های ارزی مورد نیاز اقدام نماید...». در ادامه متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران ذیل دستور متهم آقای مسعود جلالیان خطاب به شعبه ونک بانک کشاورزی اعلام کرده است: «... پیرو مذاکره تلفنی با آقای جلالیان به شعبه نامه ارسال و پس از اخذ تعهد مبنی بر ارائه برگ سبز گمرکی در ظرف بیست (۲۰) روز اقدام لازم انجام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شود ...». به دنبال آن متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل از متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی درخواست نموده که ایشان نیز ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی دستور مهلت زمان بیست (۲۰) روز را صادر نماید. لکن متهم آقای فرهاد فنودی با علم و اطلاع از اینکه دستورات غیرقانونی بوده، تنها به قید عبارت «... با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید ...» بسنده کرده است. این اقدامات موجب شده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای بدهی های متعدد ارزی به بانک کشاورزی در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بوده، بدون اینکه اعتبارسنجی و ارائه اسناد حمل و اسناد گمرکی از سوی شرکت به بانک ارسال و مجدداً توسط مدیران بانک کشاورزی و با دخالت استاندار خوزستان به جریان افتاده و این بار متهم آقای امید اسدیگی بیشتر از دفعات قبلی حواله ها و بروات ارزی دریافت نماید. بدون اینکه به تعهدات قبلی خود عمل کرده باشد. متهم آقای فرهاد فنودی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ پیرامون به جریان افتادن پرونده ارزی متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «... زمانی که من به دفتر ایشان (مرتضی شهیدزاده) احضار شدم، پسر جناب آقای اسدیگی (امید اسدیگی) و جناب آقای شریعتی استاندار خوزستان در اتاق تشریف داشتند... علت تشکیل این جلسه بررسی تقاضای آقای اسدیگی برای اخذ تسهیلات و خدمات ارزی بوده است ... این موضوع مورد تأکید وزیر جهاد کشاورزی و همچنین استاندار خوزستان نیز مؤکداً بود ...ایشان (آقای شهیدزاده) کاملاً طبیعی و مطابق صدها پرونده کلان دیگر که معمولاً متقاضیان با یک نفر معرف شناخته شده (در این مورد استاندار خوزستان) به دفتر ایشان (آقای شهیدزاده) مراجعه می نمودند، بنده را احضار و فرمودند به دلیل اهمیت پرونده و ... در شورای عالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری و وصول مطالبات پرونده را مطرح و پیگیری فرمایید...» (اوراق ۳۹۷ و ۴۰۵ مجلد ۲ پرونده). بر همین اساس متهم آقای فرهاد فنودی ذیل درخواست متهم آقای امید اسدیگی خطاب به متهم آقای مسعود جلالیان اعلام داشته است: «... لطفاً دستور فرمایید با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام فرمایید...». متهم آقای مسعود جلالیان در مورد اعطای مهلت بیست (۲۰) روزه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ عنوان داشته است: «... آقایان اسدیگی و استاندار خوزستان در همان تاریخ با مدیرعامل بانک کشاورزی جلسه داشته اند. حسب دستور مدیرعامل مبنی بر اینکه چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت ۲۰ روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود... بنده نیز این متن را نوشتم...» (اوراق ۲۶۶۶ و ۲۶۶۷ مجلد ۱۲ پرونده و برگ ۲۷۸۷ مجلد ۱۳ پرونده). همچنین متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران اظهار داشته است: «... اینجانب تازه به عنوان مدیر امور شعب استان تهران انتخاب شدم که آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با من تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل به من گفت مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ تمدید شود. چون من هنوز مشتریان را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید. گفتم هنوز شناخت ندارم. گفتند شاید تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید... مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید... ما نیز مهلت استفاده از مجوز قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود...» (اوراق ۲۶۸۲ مجلد ۱۲ و ۳۱۸۳ مجلد ۱۴ پرونده). متهم آقای مرتضی شهیدزاده در مورد نقش استاندار خوزستان در پرونده تسهیلاتی ارزی متهم آقای امید اسدیگی و پیگیری پرونده از سوی استاندار خوزستان که باعث به جریان افتادن مجدد پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گردیده، اظهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشته است: «... استاندارد خوزستان تقریباً دو بار تا آنجایی که به خاطر دارم برای تسهیل در پرداخت تسهیلاتی که قرار بود برای احداث چغندر قند در هفت تپه تأسیس نماید مراجعه نمود...». پس از آنکه پرونده بدهی ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی با پیگیری های استاندار و مدیرعامل وقت بانک کشاورزی برای مدت بیست (۲۰) روز به جریان می افتد. متهم آقای فرهاد فنودی بنابر دستورات متهم آقای مرتضی شهیدزاده پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی مطرح می نماید. همین امر سبب می گردد تا در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با حضور متهمین آقایان روح اله خدارحمی و فرهاد فنودی و محمد آریا و بهزاد نیکخواه و رضا حسینی و محمدرضا غفوری تشکیل شود. در این شورا مصوب شده درخصوص درخواست مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره بانک کشاورزی، با درخواست شرکت به این شرح موافقت می گردد. ۱- پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، مدت زمان ارائه جواز سبز گمرکی از تاریخ درخواست به مدت ۴۵ روز تمدید گردد؛ ۲- ۳۰ درصد سقف گشایش اعتبار اسنادی مدت دار (یوزانس) یکساله در قبال چک یا سفته با امضاء مدیران و قرارداد لازم الاجرا برابر مقررات و بعد از اعتبارسنجی و پوشش تضامین قابل انجام می باشد؛ ۳- سایر شرایط مصوبه شماره ۷ تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ هیأت مدیره محترم بانک به قوت خود باقی است. این تصمیم شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی موجب می شود تا پرونده حواله ها و بروات ارزی شرکت معتمد پارسه در شعبه ونک بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ تمدید شود. با به جریان افتادن مجدد پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ متهمین آقایان امید اسدیگی، مجتبی کحال زاده نه تنها به تعهدات قبلی خود عمل نکرده و اعتبارسنجی نیز در مورد شرکت صورت نگرفته است، بلکه علاوه بر بدهی های ارزی خود، در این مدت چهل و پنج (۴۵) روز تسهیلات ریالی و ارزی متعدد از سوی بانک کشاورزی به متهم آقای امید اسدیگی تخصیص داده شده که شامل: (۱) - پرداخت تسهیلات خرید دین به مبلغ چهارصد و هفتاد و پنج میلیارد (۴۷۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال با اخذ چک از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - گشایش یک فقره اعتبار اسنادی دیداری به مبلغ بیست و نه میلیون و یکصد و شصت هزار (۲۹،۱۶۰،۰۰۰) یورو جهت واردات ۶۰ هزار تن شکر خام با شرایط ۱۰ درصد پیش پرداخت و ۹۰ درصد در هنگام ورود کالا به گمرک؛ (۳) - تعداد سی و دو (۳۲) فقره حواله ارزی و دو (۲) فقره برات اسنادی مجموعاً به مبلغ چهل و چهار میلیون و چهل و شش هزار و هفتصد و پنجاه و یک (۴۴،۰۴۶،۷۵۱) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت شده است. در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ خطاب به متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و متهم آقای مسعود جلالیان مدیر محترم امور بین الملل در مورد عدم انجام تعهدات ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز اعلام داشته است: «۹۸ فقره حواله ارزی رفع نشده به میزان ۴۹ میلیون یورو بر اساس گزارش سامانه پرتال بانک مرکزی که این موضوع با وجود گذشت بیش از یکسال علی رغم پی گیری های مکرر همچنان بلا تکلیف باقیمانده است که طبق گزارش شعبه سلمان فارسی اهواز در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

این زمینه مکاتبات مکرری با مشتری و مدیریت و ادارات حوزه امور بین الملل انجام گرفته که تاکنون پاسخی دریافت ننموده است. با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور دهید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحد های ارزی بانک در نظر قرار داده شود» (اوراق ۴۱۷ و ۴۱۸ مجلد ۲ پرونده). در تاریخ ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی طی نامه شماره ۶۳،۴۰۱،۷۵۲ مصوبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری بانک کشاورزی و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی بانک کشاورزی را به اطلاع متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی رساند و متهم آقای مرتضی شهیدزاده بر روی این درخواست دستور داده است: «... جناب آقای فنودی معاون محترم امور اعتباری پیرو جلسه حضوری ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ تا ۷ آبان ماه به ایشان فرصت داده شد...» (اوراق ۴۱۹ الی ۴۲۲ مجلد ۲ پرونده) که این نشان دهنده آن است که متهم آقای مرتضی شهیدزاده مصوبه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ را تأیید و تصویب نموده است. این اقدامات منجر گردیده تا مدیریت امور شعب استان تهران متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ طی شرحی خطاب به متهم آقای فرشاد طالبی ریاست بانک کشاورزی میدان ونک اعلام دارد: «... طبق صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، لطفاً پس از اخذ تعهد کتبی از شرکت مبنی بر ارائه جواز سبز گمرکی کالای مربوط به گشایش اعتبار و حواله ها انجام شده قبلی، حداکثر تا ۴۵ روز از تاریخ درخواست مشتری نسبت به ارسال حواله های ارزی اقدام نمایید... در اجرای مفاد نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ (معادل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ دریافت اخذ چک بابت تضمین ارسال حواله ها حداکثر تا ۷۵ میلیون یورو) دقت لازم را مبذول
نمایید ...» (برگ ۴۹۸ مجلد سوم پرونده) که این امر منجر به صدور تسهیلات ارزی و ریالی برای
شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است. با اتمام مهلت مصوبه در تاریخ
۱۳۹۶،۰۸،۰۸ مجدداً متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده که در این مدت به تعهدات قبل
خود عمل ننموده، با هماهنگی که متهم آقای امید اسدیگی با استاندار خوزستان آقای غلامرضا
شریعتی انجام داده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی جلسه مشترکی که فی مابین متهمین آقایان مرتضی
شهیدزاده مدیرعامل بانک کشاورزی امید اسدیگی و آقای غلامرضا شریعتی استاندار خوزستان، مقرر
گردیده که مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ شورای عالی اعتباری تا پایان آبان ماه تمدید شود. لذا این بار
مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده رأساً دستور داده که مهلت اعطایی به شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا پایان آبان تمدید شود که اداره کل اعتبارات و صلاحیت
سرمایه گذاری بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ طی نامه شماره ۶۳،۶۰۲،۶۰۳۵ مراتب را به
امور شعب استان تهران ابلاغ می نماید (برگ ۷۳۶ مجلد چهارم پرونده) و نتیجه این دستور مدیرعامل
بانک کشاورزی سبب می گردد هر چند بانک کشاورزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و پس از
اتمام مهلت چهل و پنج (۴۵) روزه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در مورخه
۱۳۹۶،۰۸،۰۸ به موجب نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۲۶ خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور
شعب استان عنوان شود: «...مشتری شرکت معتمد پارسه اقدامی در جهت رفع تعهدات ارزی و فراهم
نمودن شرایط و مقدمات امور مربوط به اعتبارسنجی نزد شعب یاد شده تا روز جاری صورت نداده
است. تعهدات ارزی سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی ۴۹ میلیون یورو، تعهدات ارزی سررسید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گذشته نزد شعبه ونک ۴۲ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد شعبه ونک ۱۲۱ میلیون یورو و کل ثبت سفارشات باز شامل سررسید گذشته و سررسید نزد بانک کشاورزی ۱۷۰ میلیون یورو ... لذا با عنایت به اتمام مهلت مقرر و تکلیف شعبه حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی مبنی بر تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی و بالطبع تکلیف توقف ارائه خدمات خواهشمند است دستور دهید موضوع بررسی و نتیجه جهت اقدام مقتضی به این شعبه ابلاغ گردد ...» (برگ ۲۲۶ مجلد دوم پرونده). لکن بانک کشاورزی نه تنها جلوی ارائه تسهیلات ارزی و ریالی را نمی گیرد و اقدامی جهت طرح شکایت در سازمان تعزیرات حکومتی و اقدام جهت وصول مطالبات از محل تضامین غیرنقدی ارائه شده انجام نمی دهد. بلکه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ لغایت ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ با دستور مستقیم مدیرعامل بانک کشاورزی به مبلغ شصت و دو میلیون و سیصد و هشتاد و نه هزار و سیصد و هشتاد و نه (۶۲،۳۸۹،۳۸۹) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی که دارای یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو بدهی ارزی بوده ارز داده شود. متعاقب تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ و با انقضا مهلت اعطایی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه این بار شعبه ارزی میدان ونک که متهم آقای امید اسدیگی را فردی دارای قدرت بلامنازع در بانک کشاورزی می دیده، این بار بدون اینکه مصوبه از ارکان اعتباری بانک کشاورزی و یا دستور تمدید مهلت از مدیران بالادستی داشته باشد در یک اقدامی عجیب در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۹،۰۲ و ۱۳۹۶،۰۹،۰۹ طی دو (۲) فقره برات ارزی مبلغ بیست و شش میلیون و دویست و پنجاه و هفت هزار و ششصد و پنجاه و سه (۲۶،۲۵۷،۶۵۳) یورو به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی پرداخت شده است. در پی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ حراست بانک کشاورزی بر اساس دستور قضایی معاون دادستان تهران در امور پولی بانکی و گزارش مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۲۷ سازمان اطلاعات استان تهران از طریق اداره اعتبارات بانک کشاورزی مانع از اقدامات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده، اما مجدداً حراست بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۵ خطاب به مدیرعامل بانک کشاورزی متهم آقای مرتضی شهیدزاده اعلام داشته که بر اساس هماهنگی انجام شده با معاونت اداره کل اقتصادی وزارت اطلاعات پرداخت تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بلامانع می باشد. این امر موجب شده تا برای بار سوم و این بار بدون اطلاع و بدون اجازه دادستانی تهران پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجدداً به جریان افتد تا اینکه در سال ۱۳۹۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ تشکیل جلسه داده و اعلام داشته پیرو مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۰ هیأت مدیره و مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات در مورد تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مصوباتی صادر شده از جمله: (۱) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ یکصد میلیارد (۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۲) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و ...؛ (۳) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت واردات ماشین آلات به ارزش یکصد و بیست و یک میلیون و ششصد هزار (۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰) یورو در قبال ...؛ (۴) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثایق ملکی به میزان پانصد میلیارد (۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال و که این مصوبه در تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به تأیید هیأت مدیره بانک کشاورزی رسیده و ابلاغ شده است (اوراق ۲۵۴ الی ۴۵۵ مجلد سوم پرونده). این مصوبه منجر به این موضوع شده که تا شعبه ونک بانک کشاورزی به استناد مصوبه شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ هیأت مدیره بانک اقدام به صدور دو (۲) فقره برات اسنادی به ارزش چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا جهت واردات مکنده های غلات و سیلوهای فلزی نماید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ دارای بدهی ارزی و ریالی به بانک کشاورزی بوده، نه تنها بدهی های خود را پرداخت ننموده است بلکه در سال ۱۳۹۷ مجدداً شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی طی مصوبه صادره موجب شده تا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر بدهی های عدیده خود مبلغ چهل و یک میلیون و یکصد و سی هزار و دویست و چهل و نه (۴۱،۱۳۰،۲۴۹) دلار آمریکا تسهیلات ارزی دریافت نماید. در نهایت تمامی این اقدامات زمینه سازی و تسهیل وقوع جرم قاچاق عمده ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از بانک کشاورزی مجموعاً به مبلغ دویست و هشتاد و سه میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و چهارصد و پنجاه (۲۸۳،۹۷۳،۴۵۰) دلار آمریکا شده است. نکته دیگری که در پرونده تسهیلات ارزی حائز اهمیت است داشتن سابقه چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه است، به نحوی که در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۰ یک فقره چک شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه برای بانک پارسیان شعبه اقدسیه به مبلغ چهل و یک میلیارد و نهصد و بیست میلیون (۴۱،۹۲۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال از سوی بانک کشاورزی شعبه ونک برگشت خورده و گواهی عدم پرداخت آن صادر شده است. اما این چک در سامانه چک برگشتی بانک کشاورزی ثبت نمی شود و به جای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت شدن در حساب های ریالی به دستور متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران در حساب ارزی به عنوان پیش دریافت ال سی ارز مسدود شده و ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه همچنان ادامه می یابد و با توجه به عدم تعیین تکلیف چک مذکور وجه چک از حالت مسدودی خارج و مورد استفاده قرار گرفته است. اضافه بر اینکه پنج (۵) فقره از چک های تضمین تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه که چک های مربوط به شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفته تپه و آریاک چوب شمال بوده در سررسید آن با توجه به عدم موجودی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی و گواهی عدم پرداخت صادر گردیده، اما به دستور متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی طی توافقاتی که با متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده داشته این پنج (۵) فقره چک برگشتی به متهم آقای امید اسدیگی عودت در مقابل چک های معوض با همان مبلغ اخذ شده و این امر سبب گردیده تا سوابق چک برگشتی متهمین از سامانه بانک کشاورزی و شبکه بانکی کشور پاک و بدهی ریالی برای متهمین لحاظ نشود. در مقابل چک های معوض دریافتی نیز به دلیل اینکه از سوی متهم آقای احسان اله اسدیگی ادعا شده هیچ گونه اطلاعی از ارائه این چک ها به بانک کشاورزی نداشته و جعلی بودن امضا ذیل چک ها نیز از سوی دادگاه حقوقی محرز شده است، موجب گردیده تا بانک کشاورزی نتواند مبالغ مندرج در این چک ها را مطالبه نماید. متهم آقای محمد آریا در این مورد اظهار داشته است: «...پذیرفتم چک های موجود که سررسید شده با چک جدید توسط همان صادر کننده تعویض شود در این حالت چک جدید چون وعده دار نمی باشد قابلیت شکایت نیز خواهد داشت ...» (برگ ۷۵۶ مجلد چهارم پرونده). به عبارتی متهم آقای محمد آریا علت تحویل چک هایی که گواهی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدم پرداخت داشته در قبال چک های معوض با همان مبلغ را دریافت چک روز عنوان داشته تا بتواند شکایت کیفری چک مطرح نماید. در صورتی که چنین اقدامی از سوی بانک کشاورزی انجام نشده و تنها موجب شده تا سوابق چک برگشتی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه از سیستم بانکی کشور پاک شده و متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده بتوانند با این ترفند مجدداً تسهیلات ریالی و ارزی از بانک کشاورزی و سایر بانک های شناسایی شده در پرونده اخذ نمایند. در این پرونده عدم مطالبه تضامین در سررسید آن از سوی بانک کشاورزی گویای این موضوع است که از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت حواله های ارزی و بروات اسنادی اعطایی به مبلغ چهار هزار و سیصد و سی و هشت میلیارد و ششصد و بیست میلیون (۸,۳۳۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال چک های متعدد به عنوان تضامین ارائه پروانه سبز گمرکی اخذ شده که با توجه به انقضای مهلت های مقرر قانونی و عدم ایفاء تعهدات ارزی از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه هیچ گونه اقدامی از سوی بانک کشاورزی جهت مطالبه تضامین صورت نگرفته است که علت آن نامه شماره ۲۸۶۸,۵۰۲,۷۳ مورخه ۱۳۹۷,۰۵,۰۷ اداره کل حقوقی و متهم آقای محمد آریا خطاب به متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک در تهران بزرگ است: «... با توجه به اینکه تعیین تکلیف مطالبات بانک در اولویت قرار دارد. لذا خواهشمند است دستور فرمائید ضمن تمرکز فعالیت همکاران به تسویه مطالبات بانک هرگونه اقدام قضایی علیه شرکت مذکور و یا تعقیب پرونده های تعزیراتی را صرفاً با هماهنگی این اداره کل مورد اقدام قرار دهند (...). همچنین تعداد بیست و سه (۲۳) فقره چک به مبلغ یک هزار و نهصد و پنجاه و چهار میلیارد (۱,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس بابت تضمینات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تسهیلات خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اخذ شده که در سررسید این چک ها علی رغم عدم تأمین مبلغ چک ها از سوی متهمین هیچ اقدامی جهت برگشت چک ها و صدور گواهی عدم پرداخت از سوی بانک کشاورزی صورت نگرفته است. علت آن با توجه به اظهارات متهم آقای فرشاد طالبی دستورات متهمین آقایان محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و علی اکبر فهیمی مدیر امور شعب استان تهران بوده است. متهم آقای محمد آریا در مورد این اقدام اظهار داشته است: «با توجه به اینکه اداره حقوقی در حال مذاکره با شرکت (معتمد پارسه) و دریافت وجه بود از طرح شکایت و برگشت زدن چک ها خودداری نمودیم ...» (برگ ۷۵۵ مجلد ۴ پرونده). در حالی که نه تنها شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بدهی های ریالی خود را تسویه نکرد بلکه در سال ۱۳۹۷ پس از دستگیری مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه بابت پرونده اخلال در نظام ارزی کشور، بانک کشاورزی جهت برگشت زدن تضامین تسهیلات خرید دین و مطالبه وجه آن اقدام نموده و این تأخیر تأمل بر انگیز از سوی بانک کشاورزی و معاونت حقوقی آن موجب شده تا شرکت معتمد پارسه بتواند علاوه بر بدهی های قبلی خود تسهیلات ارزی جدید از بانک کشاورزی اخذ نماید که بر میزان بدهی های قبلی وی افزوده گردد. در تحقیقات صورت گرفته از متهم آقای محمد آریا بابت پرونده اتهامی آقای حسن میر کاظمی، نامبرده درخصوص تسهیلات ارزی و ریالی اعطایی به متهم آقای امید اسدیگی در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹) اگر چه قبول دارم مشتری مذکور صلاحیت دریافت این خدمات را نداشته و سوء استفاده کرده است. اشتباه خودم را در آن مورد مصوبات به نفع شرکت می پذیرم ... (درخصوص تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین) مصوبه ما بر مبنای قبول اسناد واقعی بوده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در زمانی که از صوری بودن معاملات مطلع شدم که کار از کار گذشته بود اما عدم اهلیت مشتری را قبول دارم تأیید صلاحیت این مشتری صحیح نبوده است ... (درخصوص مصوبه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳) گزارش ۱۳۹۶،۰۹،۲۶ اداره بازرسی بانک کشاورزی و مخاطرات آن در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مطرح گردید. معهداً شورا اعطای مهلت به شرکت را به دلیل مشکلات استانی تصویب نمود ... در این مورد فشار مقامات محلی (استاندار خوزستان) و وزیر دال بر کمک به شرکت به منظور اجتناب از بحران کارگری در نیشکر هفت تپه دلیل اصلی کمک بوده است که قبول دارم نباید انجام می شد. منظور استاندار خوزستان و جناب آقای حجتی وزیر جهاد کشاورزی می باشند... همان طور که قبلاً عرض کردم بانک از بابت مساعدت به شرکت تحت فشار بوده است و حداکثر مساعدتی را که قانون اجازه داده است اعمال کرده است. این فشارها مستقیماً به اعضای شورا وارد نشده بود بلکه مدیرعامل وقت بانک مورد فشار بوده و ایشان مراتب را به شورا منعکس می کردند. همان طور که فوقاً گفتم عمده فشار توسط آقای حجتی وزیر جهاد کشاورزی بوده است ... کراراً پاسخ داده ام که درخواست مقامات استانی و وزیر جهاد عامل اصلی مساعدت بوده است ...» (اوراق ۵۶۷ الی ۵۷۱ مجلد ۳ پرونده). در تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای روح اله خدارحمی، نامبرده نیز به نقش استاندار خوزستان در مساعدت های صورت گرفته برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی اشاره و اظهار داشته است: «... اولین بار آقای شریعتی را بعد از صدور یادداشت مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ اینجانب مبنی بر توقف ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه در محل دفتر مدیرعامل وقت بانک (آقای شهیدزاده) در ارتباط با این پرونده خدمتشان رسیدم دیده ام. در آن جلسه ایشان خواستار برداشتن توقف و ادامه کار شرکت شدند و از من جويا شدند که چرا ارائه خدمات به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت را متوقف کرده اند و من توضیح دادم که به دلیل تعهدات باز شرکت و عدم ارائه برگ سبز گمرکی این کار را کرده ایم و خودشان هم اشکال کارشان را می دانند (یعنی شرکت) که در این هنگام آقای اسدیگی اظهار داشتند که کار ما اشکالی ندارد و بنده هم تأکید کردم که تا تعهدات باز رفع نشود. ما خدمات جدیدی به شرکت ارائه نمی کنیم و جلسه بدون نتیجه خاتمه یافت. ... بعد از این جلسه چند بار هم تلفنی ایشان (استاندار خوزستان) پیگیر موضوع بودند. ...» (برگ ۷۸۵ مجلد ۴ پرونده). همچنین متهم آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله در مورد علت تمدید مصوبات تا پایان آبان سال ۱۳۹۶ با دستور مدیرعامل وقت متهم آقای مرتضی شهیدزاده اظهار داشته است: «... در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ جلسه ای با حضور آقای شریعتی استاندار وقت استان خوزستان، مدیر امور اعتباری وقت، آقای فرهاد فنودی و آقای صادقی معاون اداره اعتبارات در دفتر مدیرعامل وقت بانک آقای شهیدزاده برگزار و بر اساس پیگیری ایشان (استاندار خوزستان) جهت مساعدت در پرونده شرکت معتمد پارسه، مقرر گردید مصوبه شرکت معتمد پارسه تا پایان آبان ماه سال ۱۳۹۶ تمدید گردد ...» (برگ ۸۶۵ مجلد ۴ پرونده). از طرفی سوابق برخی از اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی گویای علم و آگاهی تمامی آنها در این فرآیند دارد. برابر گزارشات مضبوط در پرونده: ۱) - متهم آقای محمدرضا غفوری دارای پرونده های تخلف در دیوان محاسبات بوده و به پرداخت هفده میلیارد (۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال به حساب بیت المال محکوم شده است. ۲) - متهم آقای رضا حسینی دارای پرونده های متعددی دال بر پرداخت تسهیلات ریالی به افراد مختلف بدون تضامین متناسب می باشد. ۳) - متهم آقای روح اله خدارحمی نیز از متهمین پرونده بدهکاران بانکی موسوم به پرونده سه هزار میلیارد تومانی بوده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده در مورد آقای محمدرضا غفوری بیان این نکات حائز اهمیت است: (۱) - امضای صورت جلسه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ در مورد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: این صورت جلسه با موضوع درخواست تسهیلات شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۵۸۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۷ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات (آقایان روح اله خدارحمی به سمت ناظر اعتبارات؛ محمدآریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات) با موارد ذیل موافقت می گردد: (۱) - سقف تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال؛ (۲) - ۱۰۰ میلیون یورو اعتبار یوزانس یکساله؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو؛ (۴) - مدت استفاده از موارد فوق بابت خرید دین حداکثر ۶ ماه و بابت اعتبار اسنادی یکسال در نظر گرفته شده است. در مورد تضامین نیز به این شرح در جلسه اتخاذ تصمیم شده است: (۱) - بابت یوزانس یکساله: ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان دریافت. ترهین سپرده معادل ۴۰ درصد اعتبار، چک یا سفته با امضای مدیران و امضای قرارداد لازم الاجرا و در صورت کسری تضمین، ضمانت شرکت های هم گروه معادل ۳۰ درصد اعتبار، در نهایت نیز معادل ۱۰ درصد چک های واگذاری مشتریان؛ (۲) - بابت اعتبار اسنادی دیداری: ۱۰ درصد پیش دریافت، ۹۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درصد تنظیم قرارداد لازم الاجرا و اخذ دو فقره چک به میزان ۱۳۰ درصد؛ (۳) - خرید دین: قرارداد لازم الاجرا و ۲۰۰ درصد چک مشتریان؛ (۴) - تضمین جواز سبز گمرکی: چک؛ در این مصوبه چند نکته حائز اهمیت می باشد: تصویب مصوبه علی رغم عدم ایفای تعهدات شرکت نزد شعبه سلمان فارسی بانک کشاورزی؛ به استناد رسیدگی های انجام شده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در بازه زمانی ۱۳۹۵،۰۶،۲۴ لغایت ۱۳۹۵،۰۸،۰۲ دارای ۹۹ فقره تخصیص ارز مجموعاً به مبلغ ۴۹،۰۱۲،۳۴۶ یورو بوده است که نسبت به ایفای تعهدات خود تا آن تاریخ، عمل ننموده است. تصویب مصوبه بدون اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم تأکید در بند ۳-۶ تفاهم نامه منعقد؛ شایان ذکر است درخواست اعتبارسنجی (گروه اعلام شده در تفاهم نامه) به شرکت حامی مهر پیشگام در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ ارسال شده است ولی به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ تحت شماره ۶۳،۹۹۶،۲۳۵۱ آقای محمد قائمیان (مدیرعامل حامی مهرگستر) خطاب به مدیریت امور شعب تهران بزرگ عدم همکاری شرکت در ارسال مدارک و نتیجتاً عدم اعتبارسنجی، تأکید شده است. «احتراماً، عطف به نامه شماره ۶۳،۰۱،۴۷۷۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ آن مدیریت و پیرو نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۱۳۰۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۱ به پیوست سه جلد پرونده و نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۱ آقای علی صادقیان کارشناس مالی منتخب شرکت ارسال و به استحضار می رساند؛ از یادداشت کارشناس چنین بر می آید که علی رغم گذشت هفتاد روز از تاریخ معرفی کارشناس و مراجعه ایشان به شعبه ونک دریافت پرونده و مراجعه به دفتر شرکت و مذاکره با آقای مجتبی کحال زاده (سهامدار عمده و مدیر شرکت) با پیگیری مستمر کارشناس و همکاری همه جانبه مسؤولین محترم شعبه ونک، هیچ گونه همکاری از ناحیه مدیران موردنظر در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز که بتواند مبنای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بررسی کارشناسی و برآورد اعتبار آنان باشد صورت نگرفته و بدین علت همچنان تهیه و ارائه گزارش معوق مانده است». (۲) - امضای صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با موضوع تسهیلات درخواستی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد این صورت جلسه که به امضای آقای روح اله خدارحیمی به سمت ناظر اعتبارات و عضو هیأت مدیره؛ آقای محمد آریا به سمت مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی؛ آقای فرهاد فنودی به سمت مدیر امور اعتبارات؛ آقای محمدرضا غفوری به سمت مدیر امور تجهیز منابع؛ آقای رضا حسینی به سمت امور پشتیبانی؛ آقای بهزاد نیکخواه به سمت رییس اداره کل اعتبارات، آقای مسعود جلالیان به سمت مدیر امور بین الملل رسیده است منجر به موافقت با ۷ بند ذیل درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه شده است: (۱) - پرداخت ۱۰ درصد بدهی اعتبارسنجی شکر خام در اسرع وقت (علاوه بر ۱۰ درصد پیش دریافت اعتبار اسنادی) و ترخیص و آزادسازی محموله شکر از گمرک توسط بانک در مراحل ۲۰ درصدی و در اختیار گرفتن محموله ترخیص شده به تناسب پرداخت های صورت گرفته شرکت؛ (۲) - تمدید الباقی تسهیلات خرید دین به مدت شش ماه با عنایت به بازپرداخت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال از تسهیلات خرید دین؛ (۳) - انجام بروات اسنادی آتی شرکت در قبال ترهین سپرده نقدی بابت ۱۵ درصد تضمین ارائه پروانه سبز ترخیص کالا و پس از تسویه کامل بدهی خرید دین، این تضمین به ۵۰ درصد سپرده نقدی و ۵۰ درصد اخذ چک تبدیل گردد؛ (۴) - گشایش اعتبار اسنادی مدت دار بابت ماشین آلات به ارزش ۱۲۱،۶۰۰،۰۰۰ یورو در قبال ۴۰ درصد سپرده گذاری نقدی، ۱۰ درصد پیش دریافت و ۱۰ درصد میان پرداخت و ۴۰ درصد ترهین ماشین آلات طرح و پروژه مذکور؛ (۵) - استفاده از سقف گشایش اعتبار اسنادی دیداری با ترهین وثائق ملکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال؛ ۶) - امضاء تعهدنامه تنظیمی اداره کل حقوقی توسط شرکت قبل از هر گونه اقدام الزامی است؛ ۷) - شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به رفع تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز از بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهدات ارزی اقدام نماید. شایان ذکر است این صورت جلسه منتج به مصوبه هیأت مدیره شماره ۸ گردیده که آقای شهیدزاده به عنوان مدیرعامل آن را امضاء نموده است و کلیه تعهدات ناشی از آن نهایتاً بر عهده آقای شریفات، آقای ماهیکار و آقای خدارحمی می باشد. اظهارنظر در مورد آقای محمدرضا غفوری: حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای محمدرضا غفوری نکات ذیل حائز اهمیت می باشد: به جهت شرح وظایف ایشان در چارت سازمانی، نامبرده از وضعیت عدم اعتبارسنجی و عدم برآورد اعتبار مدیران شرکت و عدم همکاری معتمد پارسه با شرکت اعتبارسنجی کننده حامی مهر مطلع بودند. با عنایت به اینکه نامبرده در آن تاریخ در سمت عضو هیأت مدیره قرار داشته اند با امضای مصوبات اعطایی موجبات تسریع در اخذ ارزهای دولتی و خروج غیرقانونی و بعضاً فروش در بازار آزاد را برای شرکت متهم فراهم آورده اند. به موجب گزارشاتی که اداره بازرسی و مدیران زیر مجموعه خود آقای فنودی و آقای جلالیان در نامه ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ ارائه شده است، از وضعیت تعهدات ایفا نشده و تخلفات شرکت مطلع بودند. در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶ طی نامه ۶۲۱۳۶ م. حراست وزارت اقتصاد تخلفات پرونده را به ایشان تذکر داده اند. ایشان در پاسخ به تذکر حراست وزارت اقتصاد حقایق و حوادث اصلی پرونده را کتمان و به نظر می رسد گزارشات و اطلاعات مغایر با واقعیت را به وزارت اقتصاد دادند. به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ آقای فهیمی خطاب به آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی، دستور تلفنی صادره آقای خدارحمی به آقای فهیمی درخصوص

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نگه داشتن مانده تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سایر سرفصل ها به منظور ادامه فعالیت متقلبانه شرکت آگاهی داشته اند. لذا پیشنهاد می گردد در رابطه با ایشان تحقیقات بیشتری بعمل آید. لازم به توضیح است از آن جایی که مجموعه اقدامات صورت گرفته در کنار بی اعتنایی به هشدارهای ارائه شده از طرف سازمان اطلاعات استان تهران و حتی ابلاغ دستور قضایی، منجر به خروج غیرقانونی میلیون ها یورو ارز از کشور گردیده است.

۶-۲۴) - آقای مسعود جلالیان فرزند آقا جان مدیر وقت امور بین الملل و معاون اعتباری و عضو هیأت عامل فعلی بانک کشاورزی:

الف) - برابر محتویات پرونده متهم آقای مسعود جلالیان به عنوان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی مبادرت به اقدامات مغایر در زمینه صدور حواله ارزی نموده است:

۱) - صدور مجوز ارسال حواله هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) یورویی علی رغم آگاهی از تعهدات ایفا نشده شرکت در شعبه سلمان فارسی اهواز: متهم آقای مسعود جلالیان در موضوع صدور دستور ارسال حواله هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) یورویی با وصف اطلاع رسانی اداره بازرسی مبنی بر تعهدات ایفا نشده شرکت در شعبه سلمان فارسی اهواز عنوان داشته است: «زمانی که جلسه مشترک با حضور مدیران شرکت، نماینده حراست، بازرسی و رییس شعبه و معاون ارزی شعبه برگزار شد، مقرر شد تا انجام مفاد صورت جلسه از جمله رفع ایفا تعهدات ارزی و اعتبارسنجی عملیات متوقف شود پس از آن در همان جلسه رییس شعبه و معاون ارزی مدعی شدند که قسمتی از حواله ای در دست اقدام ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن خریداری شده و امکان حذف آن وجود ندارد اگر می شود این حواله ۸ میلیون یورو استثنائاً انجام شود که در حضور هر دو نفر با آقای درویش رییس اداره عملیات ارزی تماس گرفتم و استثنائاً تقاضا کردم این حواله نیز با توجه به اظهارات شعبه انجام شود. ایشان تلفنی موافقت نمودند و من هم استثنائاً برای آخرین بار مجوز آن حواله را صادر کردم لیکن اداره عملیات ارزی برخلاف موافقت تلفنی پاسخ منفی دادند...».

(۲) - صدور دستور در ادامه روند مصوبات قبلی در هامش نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و اعطاء مهلت بیست (۲۰) روزه به شرکت: متهم آقای مسعود جلالیان ضمن اقرار بر اطلاع از تعهدات ایفا نشده قبلی شرکت و همچنین وصول نامه مدیریت بازرسی در مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و نیز عدم مسئولیت در صدور دستور ادامه ارائه تسهیلات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اظهار داشته است: هنگامی که اینجانب مدیر امور بین الملل بودم هیچ گونه نقش و مسئولیتی در پیگیری مصوبات نداشتم لیکن در همان تاریخ آقای اسدیگی و استاندار خوزستان و آقای فنودی مدیر امور اعتبارات در دفتر مدیرعامل بانک جلسه داشتند و چون مدت طولانی نبود به اداره بین الملل منتقل شده بودم حسب دستور مدیرعامل آقای فنودی به اتاق اینجانب مراجعه و مطرح نمودند چون شما در جریان روند کار هستید برای مدیریت تهران بنویسید به مدت بیست روز مهلت به ایشان برای ارائه برگ سبز گمرکی داده شود ولی کلیه عملیات ایشان اجرایی گردد و من عرض کردم اینکار به من مربوط نمی شود ایشان گفت مدیرعامل تأکید داشته اند. بنده هم در اتاق آقای فنودی آقایان نیکخواه رییس اداره اعتبارات و آریا مدیر امور بازرسی و نظارت را جمع کردم و در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حضور آقایان با معاون اعتباری تهران بزرگ و رییس شعبه تلفنی صحبت کردم و صدای دوستان را روی بلندگو گذاشتم که همه شاهد باشند و سپس عین متنی که مورد نظرشان بود (با تأکید بر حسب دستور) تهیه و ارسال کردم و سپس از آقای فنودی خواستم ایشان هم دستورشان را مکتوب نمایند که متأسفانه یک هفته نوشتند. البته در مدیریت تهران بزرگ آن هاشم نویسی تا اخذ مصوبه کتبی هیأت مدیره مطلقاً اجرایی نگردید و مورد توجه قرار نگرفت چون بدرستی تشخیص داده بودند در حیظه مسؤولیت اینجانب نبوده است».

۳- دستور متهم آقای مسعود جلالیان به شعبه مبنی بر دریافت پیام سوئیفتی از سوی کارگزار درخصوص شیوه ارسال اسناد حمل شرکت: متهم آقای مسعود جلالیان درخصوص اینکه به پیشنهاد متهم آقای امید اسدیگی به شعبه اعلام نموده است تا به جای دریافت اسناد حمل از طریق کارگزار ذی نفع، پیام سوئیفتی دریافت و به آن استناد نمایند اظهار داشته است: «در زمانی که بنده مدیر امور تهران بزرگ بودم به صورت کتبی با این پیشنهاد مخالفت کردم و تماسی که ایشان (طالبی) می فرمائید بنده مدیر امور بین الملل بودم ضمن اینکه بخاطر ندارم چنین تماسی را ولی بشرط صحت پاسخ من محلی از اعراب ندارد و ایشان می بایست به صورت کتبی از مدیریت خودشان استعلام می نمودند (اوراق ۲۶۷۱ الی ۲۶۷۲ مجلد ۱۲ پرونده).

ب- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهم آقای مسعود جلالیان از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۳ لغایت ۱۳۹۷،۰۶،۱۰ به سمت مدیر امور بین الملل در بانک کشاورزی مشغول به فعالیت بوده اند. آخرین سمت نامبرده در بانک کشاورزی، معاون اعتباری در بانک بوده است و اکنون بازنشسته گردیده اند. شایان ذکر است عضو کمیته شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک نیز بوده اند. حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای جلالیان بیان این نکات حائز اهمیت است: (۱) - صدور مصوبات اعطای تسهیلات بدون در نظر گرفتن تعهدات ایفا نشده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: به استناد نامه شماره ۶۳،۵۰۴،۴۷۹۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره کل بازرسی و حسابرسی (آقای قدرت اله عبداللهی و آقای حمید شصتی) خطاب به آقای مسعود جلالیان (مدیر وقت امور بین الملل بانک) و آقای فرهاد فنودی (مدیر وقت امور اعتبارات و بانکداری شرکتی)، ضمن بیان شرح مختصری از وقایع، در فراز پایانی نامه اشاره شده است: «با عنایت به عدم رفع تعهدات ارزی و نیز عدم همکاری و توجه جدی مشتری به ضرورت رعایت ضوابط و مقررات ارزی و الزام به اقدامات بعدی، خواهشمند است دستور فرمائید مراتب را در ارائه خدمات مورد درخواست شرکت موصوف در سطح واحدهای ارزی بانک مدنظر قرار داده و شعبه سلمان فارسی استان خوزستان را در زمینه تکالیف مقرر راهنمایی فرمائید». با عنایت به آگاهی نامبرده از تعهدات معوق شرکت، ایشان نسبت به امضای صورت جلسه مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، اقدام نموده و در بند ۷ این صورت جلسه آمده است: شرکت موظف است در اسرع وقت نسبت به ایفای تعهدات ارزی و یا اخذ مجوز بانک مرکزی مبنی بر تمدید مهلت رفع تعهد ارزی اقدام نماید». (۲) - اعلام سقف تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی تا ۷۵ میلیون یورو تنها در ازای چک: آقای جلالیان در نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۱۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ با قبول چک در ازای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضمین ارائه پروانه ترخیص کالای تا سقف ۱۵ میلیون یورو درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه موافقت و آن را خطاب به آقای فرشاد طالبی کتبا اعلام می نماید. ضمناً پنج روز بعد از ارائه نامه مذکور طی نامه دیگری تحت شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ مبلغ را از ۱۵ میلیون یورو به ۷۵ میلیون یورو افزایش می دهد و قبول چک را منوط به رعایت بخشنامه ها، اطلاعیه ها و مجموعه مقررات ارزی می نماید. مجوزهای فوق الذکر بدون مصوبه کارگروه اعتباری و مصوبه هیأت مدیره صادر شده است. لازم به ذکر است در این خصوص مصوبه ای در سال ۱۳۹۵ از سوی هیأت مدیره بانک صادر که در سال ۱۳۹۶ نیز تمدید گردیده است. به استناد این مصوبه «تضمین تعهد ارائه اصل پروانه ترخیص کالا برای واردکنندگان انواع داروهای انسانی، دامی و مشتریان ویژه با اخذ یک فقره چک با ظهرنویسی ضامن معتبر مشروط به اعتبارسنجی متقاضی و متعهد بدون رعایت حدنصاب ضمانتی توسط مدیریت ذی ربط انجام می گردد». حال باید گفت بر اساس مجوزهای صادره از سوی آقای جلالیان در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ و ۱۳۹۶،۰۳،۰۸: (اولاً) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جزو مشتریان ویژه تلقی گردیده؛ ثانیاً) - هیچ گونه اشاره ای به ظهرنویسی چک های شرکت توسط ضامن معتبر و نیز اعتبارسنجی متقاضی و متعهد نگردیده است که موجب ابهام شعب در اعتبارسنجی مشتری و متعهد و نیز اخذ ضامن برای چک های مأخوذه در اجرای مصوبات مربوطه گردیده است. لذا شعبه میدان ونک در ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی نامه ۶۳،۱۲۰۶،۳۷۲ به عنوان مدیریت امور شعب تهران بزرگ ضمن پیشنهاد ضمانت «شرکت کشت و صنعت هفت تپه خوزستان» به عنوان مکمل ضمانت مدیران، درخواست تهیه گزارش اعتبارسنجی مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را مطرح می نماید. موضوع اعتبارسنجی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه به شرکت اعتبارسنجی حامی مهر پیشگام محول می گردد که نهایتاً آن شرکت نیز طی نامه شماره ۶۲،۹۹۶،۲۳۵۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۲ اعلام می نماید به دلیل عدم همکاری از ناحیه مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در ارائه مستندات و مدارک مورد نیاز، عین مدارک و پرونده های مربوط عودت و موضوع اعتبارسنجی شرکت مذکور از دستور کار حذف می گردد. در این بین دلایل توجیهی آقای جلالیان (مدیر امور بین الملل بانک کشاورزی) درخصوص قلمداد شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به عنوان مشتری ویژه بانک علی رغم تعهدات ایفا نشده نزد شعبه سامان فارسی اهواز و نیز عدم همکاری در ارائه اسناد به منظور اعتبارسنجی شرکت و مدیران مربوطه مشخص نمی باشد. با توجه به عدم همکاری شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه در رابطه با اعتبارسنجی آن شرکت در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ جلسه ای در محل مدیریت امور شعب تهران بزرگ و با حضور آقایان جلالیان (مدیر امور بین الملل بانک)، طالبی (رییس شعبه میدان ونک)، هاشمی سعادت (معاون بازرسی امور شعب)، توسلی (معاونت ارزی شعبه میدان ونک) و کحال زاده (رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) و امید اسدیگی (مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه) تشکیل و طی تفاهم نامه ای درخصوص رفع تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعب سلمان فارسی اهواز و میدان ونک تهران و همچنین اعتبارسنجی شرکت، اتخاذ تصمیم گردیده است که مجدداً نیز شرکت مذکور نسبت به اجرای مفاد تفاهم نامه مذکور اقدام ننموده و پس از آن در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجدداً طی مکاتبه با آقای شهیدزاده مدیرعامل وقت بانک تعهد نموده است ظرف یک ماه کاری، تعهدات خود را انجام و تسویه حساب کامل نماید. مدیرعامل بانک هامش نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مذکور به عنوان آقای جلالیان دستور می دهد با اخذ تعهد از شرکت مبنی بر تحویل یک هفته ای مدارک اقدام نمایند و متعاقب آن مدیریت امور شعب تهران (آقای علی اکبر فهیمی) طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۸۶۷۹ تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ به شعب میدان ونک مراتب اخذ تعهد مبنی بر ارائه مدارک از جمله پروانه ترخیص کالا و تهیه و ارائه گزارش اعتبارسنجی حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز از تاریخ این نامه را ابلاغ می نمایند. بررسی روند اجرای کار نشان دهنده آن است که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به انحاء مختلف از انجام اعتبارسنجی و ارائه تضامین و ایفای تعهدات خود سربازده و هربار که با طرح مشکلات مذکور از سوی شعبه اجرای مصوبات مربوطه متوقف گردیده از طریق اعمال نفوذ از جانب امید اسدیگی به مدیران ارشد بانک، نسبت به صدور دستورات مجدد به منظور حصول اهداف و ایجاد تعهدات جدی اقدام نموده است. (۳) - سکوت در برابر نامه شماره ۶۳،۱۰۵،۴۹۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۰ اداره کل عملیات ارزی (آقای ولی اله درویش و آقای ذبیح اله یوسفی) با موضوع ۹۸ فقره تعهدات ارزی شرکت دنیای معتمد پارسه: در این نامه هرگونه قبول تعهد جدید از شرکت مذکور منوط به تعیین تکلیف تعهدات قبلی شرکت شده است. (۴) - صدور مجوز درخصوص دو فقره ثبت سفارش مجموعاً به مبلغ ۲۸ میلیون یورو: آقای فرشاد طالبی و آقای مهدی توسلی (رییس و معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک) طی نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۷ تحت شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۲۵ خطاب به آقای مسعود جلالیان (مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ) با موضوع مصوبه اعتباری تضمین ارائه پروانه گمرکی ترخیص کالا شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، اعلام می نمایند «... شرکت مذکور متقاضی گشایش ۱۵ تا ۲۰ فقره برات اسنادی هر یک به مبلغ ۲۰ میلیون یورو با تخصیص ارز مبادله ای نزد این شعبه می باشد. لذا ذکر موارد آتی ضروری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است: حسب بند ۳-۵ از فصل سوم بخشنامه ۹۰۹ ادارات کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عملیات ارزی در خصوص دستورالعمل اجرایی حدود اختیارات و ضوابط مربوط به اعتبارات و بروات اسنادی «اخذ تأییدیه قیمت از شرکت های بازرسی کننده مجاز برای مبالغ بیست از بیست میلیون دلار آمریکا یا معادل آن به سایر ارزهای معتبر الزامی است» همچنین طبق تبصره ذیل بند فوق «چنانچه مشتری معتبر باشد و سابقه واردات کالای موردنظر را از طریق ارائه جواز سبز گمرکی نزد شبکه بانکی کشور داشته و فاقد تعهدات ایفاء نشده باشد، با مسئولیت شعبه یا مدیریت مشمول بند ۳-۵ نمی باشد». از سوی دیگر طبق بند ۱۰ از قسمت ج فصل اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی «در صورتی که اسناد برات مستقیماً توسط فروشنده ارائه گردد، تسجیل اسناد توسط نمایندگی های سیاسی جمهوری اسلامی ایران در محل یا احراز اصالت فروشنده توسط بانک عامل الزامی است. ... لذا با توجه به اینکه برات اسنادی با پرداخت و تأمین صد در صد وجه اسناد از سوی مشتری گشایش خواهد شد و شعبه تعهدی برای تأمین اصل وجه ثبت سفارش ندارد، خواهشمند است دستور فرمائید بررسی های لازم در خصوص موارد ذیل معمول و نتیجه رأی به این شعبه ابلاغ فرمائید. لزوم اخذ تأییدیه قیمت از شرکت بازرسی کننده؛ لزوم تسجیل و یا وصول مستقیم اسناد از طریق کارگزاری». اظهارنظر در خصوص آقای مسعود جلالیان: با عنایت به بررسی های بعمل آمده در مورد مکاتبات صورت گرفته در زمان تصدی ایشان چه در سمت مدیر امور شعب تهران بزرگ و چه در سمت مدیر امور بین الملل، مشخص است با نادیده انگاشتن برخی گزارشات مرتبط با تخلفات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و سکوت در برابر دستورات مقامات ارشد بانک، موجبات افزایش میزان تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را فراهم آورده اند. لذا نامبرده در قبال مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ ۱۹۹,۶۵۷,۷۳۹ یورو که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۰۶ به شرکت داده شده، مسؤلیت دارد.

۶-۲۵) - متهم آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ:

الف) - متهم آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ و مدیر امور سرمایه انسانی و ساختاری بانک کشاورزی در حین تحقیقات بر وجود شبکه سازمان یافته فساد در بانک کشاورزی تأکید داشته و عناصر اصلی شبکه را تیم خوزستانی های مستقر در دولت، وزارت جهاد کشاورزی و بانک کشاورزی دانسته و عوامل اصلی در شکل گیری فساد شرکت های بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را در بانک کشاورزی، آقایان مرتضی شهیدزاده و مسعود زحمت کش عنوان کرده است. مشارالیه در مورد ابلاغ تمدید مجوز صدور حوالجات و پروات اسنادی به شعبه ونک با اخذ چک علی رغم ابلاغ بخشنامه بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۶,۰۴,۱۲ مبنی بر لزوم صدور حوالجات با اخذ چک و اعتبارسنجی ضامن و متعهد، عنوان داشته است: «در مورد صدور و تمدید مهلت استفاده از مجوز اعطای اختیار اخذ چک برای برگ سبز گمرکی شرکت تا سقف ۷۵ میلیون یورو که توسط مدیریت قبلی صادر گردیده بود برابر شرح وظایف و مسؤلیت های ذاتی مسؤلیت را می پذیرم...». افزون بر اینکه درخصوص نامه شماره ۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۲۸ مبنی بر نگهداری بدهی نهصد و یازده میلیارد (۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریالی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در حساب های بدهکاران شعبه و خودداری از اعلام بدهی معوق در سرفصل مطالبات بانک که موجبات سوء استفاده بیشتر مدیران شرکت از سیستم بانکی کشور را به مدت شش (۶) ماه میسر ساخته، اظهار داشته است: «در تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ معاونت های وصول و بازرسی اعلان داشتند که تا مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۵ بدهی اعتبار اسنادی پرداخت شده در ردیف مطالبات مدیریت قرار نداشته است و در ردیف معوقات ریالی قرار نمی گرفته است؛ اما درست در ایام پایانی سال این مبلغ به حساب مطالبات استان انتقال یافته است لذا برای آنکه عملکرد استان تحت تأثیر شدید این موضوع قرار نگیرد پیشنهاد دادند تا به صورت موقت و چند روزه همانند قبل خارج از مطالبات نگهداری شود و پس از سپری شدن سال در آغاز سال جدید مجدداً به حساب اصلی بازگردد...» (اوراق ۲۰۸۳ الی ۲۰۸۸ مجلد ۱۰ پرونده). نامبرده در مواجهه حضوری با متهم آقای فرشاد طالبی مطالب گوناگونی از روند واقع شده، بیان داشته است.

۱- تمديد مجوز ارسال حواله و بروات اسنادی پروانه سبز گمرکی علی رغم آگاهی از تعهدات ایفا نشده قبلی شرکت: متهم آقای علی اکبر فهیمی اظهار داشته است: «... آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با اینجانب تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل اعلام کردند مجوز قبلی مدیریتی تهران بزرگ در مورد اخذ چک برای تضمین برگ سبز گمرکی تمديد شود و چون من هنوز شناخت نداشتم و مشتری را نمی شناختم انجام ندادم. بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمديد نکرده اند گفتم هنوز شناخت ندارم گفتند شاید شما تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید این مجوز قبلاً داده شده حالا چون با شرایط موجود ما مصوبه داده ایم کار ادامه یابد شما هم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید. با حوزه اعتباری و ارزی مذاکره کردم گفتند (مشری) مدت هاست با شعبه کار می کند و ۱۱۳ فقره حواله ارزی داشته که همه ایفای تعهد شده و مشکلی ندارد و ما نیز مهلت استفاده از مجوز صادر قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور موکد مدیرعامل بانک بود...».

(۲) - دستور شفاهی در تمدید مجوز ارسال حواله و بروات اسنادی پس از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸: متهم آقای علی اکبر فهیمی علی رغم وجود صوت مکالمه با متهم آقای فرشاد طالبی و متن پیامک های تبادل شده، ضمن عدم پذیرش دستورات صادره عنوان داشته است: «پس از وصول نامه شعبه مبنی بر انقضای مهلت داده شده قبلی از طرف شورای عالی اعتباریو وصول مطالبات، مدیریت تهران بزرگ بر اساس وظیفه سازمانی خود طی نامه کتبی خطاب به اداره کل اعتبارات کسب تکلیف می نماید که متأسفانه پاسخ داده نمی شود و به مدیریت اعلام می کنند شما نفیاً و اثباتاً اظهارنظر ننموده اید. بر همین اساس مجدداً از سوی مدیریت تهران بزرگ با آن اداره کل مکاتبه شده و تقاضا می گردد با توجه به انقضای مهلت مذکور سریعاً تعیین تکلیف نمایند و نتیجه را روشن اعلام کنند که باز هم متأسفانه منتج به نتیجه نمی شود که مکاتبات مذکور در سوابق موجود قابل ارائه می باشد... لذا هیچ گونه مجوزی از سوی اینجانب برای ادامه کار صادر نشده است.».

(۳) - صدور دستورات تلفنی به شعبه درخصوص عدم اقدام و صدور برگشتی برای چک های خرید دین: متهم آقای علی اکبر فهیمی نسبت به قبول صدور هرگونه دستور در این خصوص خودداری نموده و هرگونه افعال در این حوزه را از خود سلب و بر عهده مدیریت حقوقی دانسته و در این باره عنوان داشته است: «اصولاً برگشت چک های تضمین مشتریان از وظایف ذاتی شعب است و هیچگاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعب برای این کار درخواست مجوز نمی نمایند و در این خصوص هم مدیریت به شعبه اعلام ننموده است که چک های تضمین را برگشت نزنید لیکن به طور معمول بسیاری از شعب در پاره ای از مواقع با مشتریان خود مذاکره کرده و از آنها تعهد می گیرند که سریعاً نسبت به تسویه بدهی خود اقدام نمایند.... اما در مورد این مشتری خاص که همه مصوبات آن از طرف شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات صورت گرفته حوزه حقوقی و نظارت بانک نحوه اقدام بر روی چک های تضمینی و یا صدور اجرائیه احتمالی را مدیریت کرده و در چند نوبت این مهلت توسط همان حوزه با مذاکره با مشتری داده شده نه مدیریت تهران بزرگ...».

(۴) - صدور دستور کتبی در مورد برداشت مبلغ نهصد و یازده میلیارد (۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بدهی اعتبار اسنادی (شکر خام) از سرفصل تسهیلات شرکت در تاریخ ۱۳۹۶,۱۲,۲۸ و انتقال به سرفصل بدهکاران شعبه: متهم آقای علی اکبر فهیمی در مورد موضوع فوق ضمن عدم پذیرش هرگونه سوء نیت و تبانی، علت را چنین بیان داشته است: «در مورخه ۱۳۹۶,۱۲,۲۸ مقرر گردید تا مطالبات مربوط به اعتبار اسنادی که تا آن زمان در حساب بدهکاران نگهداری می شد از بدهکاران خارج شده و در سرفصل مطالبات سررسید ریالی قید شود. معاونت وصول مدیریت درخواست نمود که در اوایل سال بعد این اقدام صورت گیرد تا ریسک اعتباری مدیریت به صورت ناگهانی افزایش یابد و باعث کاهش درجه شعب و کاهش قدرت اعتباری استان و زیان همکاران در اضافه کار و مزایا شود. به همین دلیل به شعبه ابلاغ گردید که در اول سال بعد و با اطلاع مدیریت به مطالبات سررسید منتقل شود. بر همین اساس در تاریخ ۱۳۰۷,۰۱,۱۹ به شعب ابلاغ می گردد کتباً که مبلغ مذکور را به مطالبات سررسید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتقال دهد و به اداره بازرسی رونوشت داده شده بود تا تراکنش ۱۰۰۰۰ را فعال نماید تا شعبه مذکور را بتواند به مطالبات سررسید منتقل نماید که متأسفانه از سوی اداره کل بازرسی اقدام صورت نمی گیرد و پس از آن سه بار از سوی مدیریت تهران بزرگ با اداره کل بازرسی باز هم پیرو زده می شود و مکاتبه می شود و تقاضا می گردد تا تراکنش ۱۰۰۰۰ را فعال نماید تا شعبه بتواند مبلغ اعتبار اسنادی را به مطالبات سررسید ریالی منتقل نماید و در نهایت پس از تشکیل جلسه در بازرسی ستاد بوسیله همکاران معاونت وصول اقدام نهایی صورت می گیرد...». (اوراق ۲۶۸۴ الی ۲۶۸۶ مجلد ۱۲ پرونده).

ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی: آقای علی اکبر فهیمی از تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۱۳ لغایت ۱۳۹۷،۰۶،۱۰ به سمت مدیر امور شعب تهران بزرگ در بانک کشاورزی مشغول به فعالیت بوده است و در حال حاضر نیز بازنشسته می باشد. حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای فهیمی بیان نکات ذیل حائز اهمیت است: ۱)- صدور دستور کتبی درخصوص برداشت مبلغ ۹۱۱ میلیارد ریال بدهی اعتبار اسنادی (شکر خام) از سرفصل تسهیلات شرکت در تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ و انتقال به سرفصل بدهکاران شعبه: به استناد نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۶۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ نامبرده خطاب به رئیس شعبه میدان ونک بانک اعلام نموده است: «پیوست نامه وارده شماره ۶۱،۰۱،۲۵۹۵ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ کارشناس مسؤول امور مالی، جناب آقای هاشمی سعادت و آقای شیرعلیزاده و برابر هماهنگی بعمل آمده با مدیر محترم امور ستادی و مذاکره تلفنی با جناب آقای خدارحمی مدیرعامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محترم بانک در خصوص تعیین تکلیف مطالبات منظور شده گشایش اعتبار اسنادی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به شماره ۸۶۸۲۷۵۹۸۹ به مبلغ ۹۱۱,۸۲۴,۹۴۰,۰۶۵ ریال از محل مبلغ ایجاد شده در حساب بستانکاران نسبت به تسویه مبلغ مذکور اقدام و همچنان در حساب های بدهکاران شعبه تا صدور دستور بعدی نگهداری گردد». حال جای سوال است این اقدام دقیقاً به چه منظور و نیتی انجام شده است؟! شایان ذکر است نامبرده در اظهارات خود در بازجویی ها بیان داشته اند: «... در مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ مقرر گردید تا مطالبات مربوط به اعتبار اسنادی که تا آن زمان در حساب بدهکاران نگهداری می شد از بدهکاران خارج شده و در سرفصل مطالبات سررسید ریالی قید شود. معاونت وصول مدیریت درخواست نمود که در اوایل سال بعد این اقدام صورت گیرد تا ریسک اعتباری مدیریت به صورت ناگهانی افزایش یابد و باعث کاهش درجه شعب و کاهش قدرت اعتباری استان و زیان همکاران در اضافه کار و مزایا شود به همین دلیل به شعبه ابلاغ گردید که در اول سال بعد و با اطلاع مدیریت به مطالبات سررسید منتقل شود بر همین اساس در تاریخ ۱۳۹۷،۰۱،۱۹ به شعبه ابلاغ می گردد کتباً که مبلغ مذکور را به مطالبات سررسید انتقال دهد و به اداره بازرسی رونوشت داده شده بود تا تراکنش ۱۰,۰۰۰ را فعال نماید تا شعبه مبلغ مذکور را بتواند به مطالبات سررسید منتقل نماید که متأسفانه از سوی اداره کل بازرسی اقدام صورت نمی گیرد و پس از آن سه بار از سوی مدیریت تهران بزرگ با اداره کل بازرسی باز هم پیرو زده می شود و مکاتبه می شود و تقاضا می گردد تا تراکنش ۱۰,۰۰۰ را فعال نماید تا شعبه بتواند مبلغ اعتبار اسنادی را به مطالبات سررسید ریالی منتقل نماید و در نهایت پس از تشکیل جلسه در بازرسی ستاد به وسیله همکاران معاونت وصول اقدام نهایی صورت می گیرد». (۲) - پذیرش دستورهای مرتبط با تمدید مهلت ارائه اسناد شرکت بازرگانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بین الملل دنیای معتمد پارسه علی رغم مغایرت آن مجموعه مقررات ارزی: به استناد نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ تحت شماره ۶۳،۴۰۲،۶۰۳۵ اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری (آقایان بهزاد نیکخواه و سید ناصر صادقی) خطاب به آقای فهیمی، ایشان در برابر دستور صادره سکوت نموده و آن را به شعبه جهت اجرایی شدن ابلاغ نموده است. (۳)- تمديد مجوز ارسال حواله و بروات اسنادی پروانه سبز گمرکی علی رغم آگاهی از تعهدات ایفا نشده قبلی شرکت: در این خصوص آقای فرشاد طالبی رییس شعبه ونک بانک کشاورزی خطاب به آقای فهیمی (مدیر امور شعب تهران بزرگ) طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ اعلام نموده است که: «پیرو مذاکره تلفنی مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ با مدیر محترم امور تهران بزرگ و مدیر محترم گروه اعتبارات و وصول درخصوص تصمیمات متخذه مدیران محترم ارشد بانک مبنی بر تمديد مجدد مصوبه اعتباری و ارزی شرکت مزبور و همچنین درخواست شرکت (منبعث از مذاکره تلفنی آقای اسدیگی با مدیر محترم امور تهران بزرگ) دال بر تمديد مجدد مجوز صدور حواله ها ارزی و بروات اسنادی شرکت تا سقف مصوبه ابلاغی، به پیوست درخواست شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مبنی بر تمديد مجوز ارسال حوالجات ارزی و بروات بدون الزام به اعتبارسنجی و اخذ چک تضمین از شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه خوزستان (در راستای حفظ منافع بانک و تسریع کار ایشان) جهت صدور دستور بررسی به حضورتان ارسال می گردد. لذا با عنایت به اینکه بر اساس مفاد نامه ۹۴۲،۰۷،۳۴۴۸ مورخه ۱۳۹۴،۰۳،۰۵ مدیریت محترم منبعث از نامه شماره ۴۲،۴۰۵،۷۱۷ مورخه ۱۳۹۴،۰۲،۲۱ اداره کل محترم امور مشتریان، و مصوبه شماره ۸ هیأت مدیره محترم در سال ۱۳۹۶ «اخذ چک بابت تضمین ارائه جواز سبز گمرکی برای واردکنندگان انواع داروهای انسانی و دامی همچنین بهره مندی مشتریان قدیمی که

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعاملات خوبی با بانک داشته و دارای سوابق مطلوبی می باشند و در زمره مشتریان ویژه قرار می گیرند» می باشد. خواهشمند است به منظور رفع نگرانی همکاران ذی مدخل در اجرای مصوبه، دستور فرمائید نسبت به بررسی درخواست شرکت و در صورت صلاحدید صدور مجوز مورد درخواست ایشان مبنی بر اخذ تضامین پیشنهادی (اخذ چک از شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه) بدون الزام به اعتبارسنجی ضامن و متعهد اقدامات لازم را معمول و به شعبه ابلاغ نمایند. ضمناً حسب دستور تلفنی مدیر محترم گروه اعتبارات، اقدامات لازم درخصوص درخواست های خرید ارزی شرکت تا واصل شدن مجوز صادره مدیریت محترم، معمول خواهد شد. مراتب جهت استحضار به حضورتان ایفاد می گردد». شایان ذکر است نامه مذکور به رویت آقایان کریم نامور صدیق (کارشناس)، محمد ناصر امین پور (معاون اعتبارات و بانکداری شرکتی)، قدرت اله عبداللهی، حمید شصتی (معاون ارزی) و حبیب قربانی (کارشناس ارزی) رسیده است. در این رابطه آقای فهیمی در دفاع از خود چنین اظهار داشته اند: «آقای جلالیان به عنوان مدیر امور بین الملل با اینجانب تماس گرفت و از جانب آقای مدیرعامل اعلام کردند مجوز قبلی مدیریت تهران بزرگ در مورد اخذ چک برای تضمین برگ سبز گمرکی تمدید شود و چون من هنوز شناخت نداشتم و مشتری را نمی شناختم انجام ندادم بعداً آقای مدیرعامل تماس گرفتند و گفتند چرا مجوز قبلی مدیریت را تمدید نکرده اید گفتم هنوز شناخت ندارم گفتند شاید شما تا ۶ ماه دیگر هم شناخت پیدا نکنید این مجوز قبلاً داده شده حالا چون با شرایط موجود ما مصوبه داده ایم کار ادامه یابد شما هم مهلت مجوز قبلی را تمدید کنید. با حوزه اعتباری و ارزی مذاکره کردم گفتند (مشتری) مدت هاست با شعبه کار می کند و ۱۱۳ فقره حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی داشته که همه ایفای تعهد شده و مشکلی ندارد و ما نیز مهلت استفاده از مجوز صادر قبلی را تمدید کردیم که بنا بر دستور مؤکد مدیرعامل بود.

۴- صدور دستورات تلفنی به شعبه درخصوص عدم اقدام و صدور برگشتی برای چک های خرید دین: با عنایت به نامه شماره ۶۲،۱۲۶،۱۹۶۳ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۹ شعبه ارزی و ریالی میدان ونک (آقای فرشاد طالبی و خانم مونا عسگری)، خطاب به مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ (آقای فهیمی) نکاتی به این شرح قابل تأمل می باشد: ۴-۱- اطلاع داشتن آقای فهیمی از عدم وصول چک های ارائه شده از سوی شرکت آریاک کیمیاوی خوانسار درخصوص تسهیلات خرید دین (تا آن تاریخ چک های دو الی شش شرکت سررسید شده است). ۴-۲- آگاهی از جلسه مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (آقای امید اسدیگی) و آقای خدارحمی (مدیرعامل وقت بانک کشاورزی) در دفتر وزیر جهاد کشاورزی (آقای حجتی) با موضوع شیوه تسویه بدهی های شرکت و حل مشکلات موجود. ۴-۳- دستور ایشان درخصوص عدم اقدام نسبت به صدور گواهی عدم پرداخت چک های اصلی خرید دین خطاب به مسؤولین شعبه (حسب بند آخر نامه مذکور). حال آن که ایشان در دفاعیات خود بیان داشته اند: «اصولاً برگشت چک های تضمین مشتریان از وظایف ذاتی شعب است و هیچ گاه شعب برای این کار درخواست مجوز نمی نمایند و در این خصوص هم مدیریت به شعبه اعلام ننموده است که چک های تضمین را برگشت نزنید لیکن به طور معمول بسیاری از شعب در پاره ای از مواقع با مشتریان خود مذاکره کرده و از آنها تعهد می گیرند که سریعاً نسبت به تسویه بدهی خود اقدام نمایند ... اما در مورد این مشتری خاص که همه مصوبات آن از طرف شورای عالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبارات و وصول مطالبات صورت گرفته حوزه حقوقی و نظارت بانک نحوه اقدام بر روی چک های تضمین و یا صدور اجرائیه احتمالی را مدیریت کرده است و در چند نوبت این مهلت توسط همان حوزه با مذاکره با مشتری داده شده نه مدیریت تهران بزرگ». اظهار نظر در خصوص آقای علی اکبر فهیمی: به استناد موارد فوق الذکر، نقش نامبرده در همکاری با متهمین پرونده (شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مدیریت آقایان مجتبی کحال زاده و امید اسدیگی) واضح و مبرهن است. در این رابطه نیز پس از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ مجموعاً معادل ۱۰۳،۲۳۷،۵۵۸ یورو ثبت سفارش از جانب شرکت مزبور در شعبه ونک بانک کشاورزی کارسازی شده است که نسبت به این مبلغ آقای علی اکبر فهیمی در بخش تسهیل امور جهت دریافت این مبلغ مسؤول می باشند.

۶-۲۶) - آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی:

الف) - متهم آقای فرشاد طالبی در تحقیقات بعمل آمده ضمن قبول اقدامات موجود در پرونده ارائه تسهیلات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اظهار داشته است: «در سال ۱۳۹۴ در بدو ورود به شعبه ونک با آقای کحال زاده و بازرگانی کحال زاده آشنا شدم. بازرگانی کحال زاده از سال ۱۳۹۲ مشتری شعبه ونک بانک کشاورزی بوده و از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۵ مبلغی در حدود ۱۲۰ میلیون دلار آمریکا تسهیلات ارزی در قالب حواله و برات اسنادی دریافت کرده بود و همه این مبلغ را رفع تعهد کرده است. در سال ۱۳۹۶ در نمایشگاه صنعت چوب ایران در محل نمایشگاه های بین المللی تهران حضور بهم رسانده و از غرفه شرکت آریاک صنعت داتیس بازدید نمودم و در این بازدید با آقایان احسان اله و امید اسدیگی ملاقات کردم. پس از چند روز به همراه آقای توسلی (معاون ارزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه ونک) و خانم عسکری (مسئول اعتبارات شعبه ونک) به دفتر آقای امید اسدیگی واقع در خیابان پاسداران رفته و مذاکراتی را درخصوص ارائه تسهیلات ارزی به شرکت معتمد پارسه انجام شد. متعاقباً شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درخواست های خود را به شعبه ونک تحویل داد و این شعبه نیز جهت بررسی به اداره کل تهران بانک کشاورزی ارجاع کرده است به دنبال آن، اداره کل استان تهران نیز جهت طرح در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی درخواست مذکور را به آن شورا ارسال نموده است. در ادامه طی مصوبه شماره ۶۳،۴۰۲،۱۶۸۵ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات و هیأت مدیره بانک کشاورزی تسهیلات شرکت معتمد پارسه را به شرح آتی مصوب گردیده است: (۱) - تسهیلات خرید دین به مبلغ ۵۰ میلیارد تومان به مدت شش ماه با تضمین ۲۰٪ چک مشتریان؛ (۲) - اعتبار اسنادی مدت دار تا سقف ۱۰۰ میلیون یورو با تضمین ۲۰۰ میلیارد تومان سپرده؛ (۳) - اعتبار اسنادی دیداری تا سقف ۵۰ میلیون یورو با ۱۰٪ پیش پرداخت و ۹۰٪ چک شرکت.

(۱) - اقدامات بعمل آمده پیرامون صدور مجوز تخصیص ارز به حوالجات و بروات اسنادی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: متهم آقای فرشاد طالبی درخصوص صدور دویست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو حواله و بروات به نفع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در شعبه ونک اظهار داشته است: «مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (متهمین آقایان مجتبی کحال زاده، امید اسدیگی و مهرداد رستمی چگنی) با وصف وجود مصوبه ای در ارائه خدمات حوالجات و بروات اسنادی در ابلاغ مصوبات شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(نامه ۱۶۸۵)، بر استفاده از خدمات حواله های ارزی و بروات اسنادی (با ارائه جواز سبز گمرکی و تضمین چک شرکت) اصرار داشته اند. با ارسال درخواست شرکت به مدیریت استان تهران، متهم آقای جلالیان (مدیر وقت شعب استان تهران) بدون در نظر گرفتن مقررات بانک مبنی بر اعتبارسنجی شرکت و مدیران شرکت و بررسی تضامین ارائه شده توسط مشتری طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۱۲۲ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۳ دستور بر ارائه خدمات حواله ارزی و بروات اسنادی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه تا مبلغ پانزده میلیون (۱۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو و سپس طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۳۳۱۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۸ مجوز افزایش آن را تا مبلغ هفتاد و پنج میلیون (۷۵،۰۰۰،۰۰۰) یورو با اخذ چک شرکت برای تضمین را صادر نموده است. این درحالی است که اولاً: مجوز صادره از سوی مدیریت شعب استان تهران ده (۱۰) روز زودتر از مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک و بدون تصویب در کارگروه اعتباری استان به شعبه ابلاغ شده است و ثانیاً: بر اساس مفاد نامه شماره ۶۳،۴۰۲۲۵۰۷ مورخه ۱۳۹۴،۰۴،۱۲ اخذ تضمین چک ارائه جواز سبز گمرکی واردات کالا برای واردکنندگان دارو و مشتریان ویژه بانک مشروط به ظهورنویسی چک توسط متعهد یا متعهدین و پس از اعتبارسنجی ضامن و متعهد امکان پذیر بوده که در نامه های ابلاغی مدیریت شعب تهران تنها به اخذ چک اشاره شده و درخصوص اعتبارسنجی ضامن و متعهد دستوری صادر نشده است. متهم در این مورد اظهار داشته است: «در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۷ طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۷۲ به مدیریت استان تهران، صراحتاً اعلام شد که مطابق نامه ۱۶۸۵ ابلاغ مصوبات شورای عالی اعتبارات و وصول مطالبات بانک کشاورزی و نامه شماره ۵۳،۰۱،۸۵۷۵ مورخه ۱۳۹۵،۱۰،۱۶ مدیریت استان تهران، لازم است که مدیران شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت اخذ تسهیلات ارزی اعتبارسنجی شده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چک ضمانت این شرکت توسط شرکت های بالادستی آن مثل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه خوزستان ظهنویسی گردد که متأسفانه واکنش مدیریت شعب استان تهران به این نامه مشخص نبوده و عطف به آن مکاتبه ای به شعبه واصل نشد. از زمان صدور مجوز صدور حوالجات و بروات اسنادی توسط مدیریت شعب تهران (۱۳۹۶،۰۳،۰۳) تا پایان خرداد ماه (۱۳۹۶،۰۳،۳۰) به میزان ۲۸ میلیون یورو ارز برای شرکت معتمد پارسه توسط شعبه خریداری و تخصیص داده شده است که این میزان حواله و بروات با مجوز مدیر شعب استان تهران (آقای مسعود جلالیان) صادر گردید و شرکت معتمد پارسه هیچ وقت نسبت به رفع تعهدات این حوالجات اقدام نکرده است. شعبه ونک با رؤیت نامه شماره ۶۲،۱۰۵،۲۶۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ اداره کل عملیات ارزی بانک کشاورزی مبنی بر ۹۹ فقره تعهد بانکی ایفا نشده توسط شرکت معتمد پارسه در بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز، ارائه تسهیلات به شرکت معتمد پارسه را متوقف و به صورت تلفنی به آقای جلالیان اطلاع رسانی می نماید که النهایه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ جلسه ای در محل کار آقای جلالیان و با حضور آقایان طالبی، توسلی، مدیر بازرسی وقت تهران بزرگ و آقای آهنگری (کارشناس ارزی شعبه ونک) برگزار و تمامی موارد گزارش می شود و مقرر می گردد که خدمات ارزی به شرکت معتمد پارسه متوقف شده و شرکت معتمد پارسه نسبت به رفع تعهدات ارزی نزد شعبه سلمان فارسی اهواز و همچنین اعتبارسنجی مدیران شرکت ظرف ۲۰ روز اقدام نماید».

(۲) - اقدام برخلاف قوانین و مقررات مدیرعامل و هیأت مدیره بانک کشاورزی در تمدید مصوبه تسهیلاتی: متهم آقای فرشاد طالبی در ارتباط با تمدید مصوبه تسهیلات از ناحیه مدیرعامل و اعضا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره بانک کشاورزی اظهار داشته است: «پس از حدوداً دو ماه توقف ارائه تسهیلات، شرکت معتمد پارسه طی نامه شماره ۰۱۰،۱۱۹،۶۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۱۲ به صورت مستقیم به مدیرعامل بانک کشاورزی، مشکلات شرکت هفت تپه را ناشی از عدم مساعدت شعبه میدان ونک اعلام می کند. مدیرعامل بانک کشاورزی نیز در هامش این نامه بدون در نظر گرفتن کلیه مقررات بانکی کشور و تعهدات ایفا نشده شرکت معتمد پارسه و تنها اخذ تعهد یک هفته ای در تحویل مدارک دستور بر ادامه فعالیت بانک را صادر می نماید».

۳- اقدام مغایر قانون مدیران ارشد بانک در تمدید مصوبه و مجوز حواله و بروات: متهم آقای فرشاد طالبی در رابطه با در تمدید مصوبه و مجوز حواله و بروات از سوی مدیران بانک کشاورزی عنوان داشته است: «با ابلاغ مهلت یک هفته ای به شرکت در انجام تعهدات قبلی از سوی مدیرعامل بانک کشاورزی و مخالفت مدیران این شرکت و درخواست مدت زمان طولانی (دو ماه) و همچنین عدم اعتبارسنجی شرکت و مدیران، با ارسال درخواست شرکت به مدیریت استان تهران و تصمیمات مأخوذه در شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ابلاغ مصوبات این شورا به مدیریت امور شعب تهران مبنی بر تمدید مصوبات نامه ۱۶۸۵ با اخذ تعهد کتبی در ارائه جواز سبز گمرکی کالا و ایفای تعهدات قبلی حوالجات و بروات اسنادی شرکت در مهلت ۴۵ روز، سرانجام آقای فهیمی (مدیر جدید شعب تهران بزرگ) همسو با این جریان و صدور مجوز صادره شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات مجوز صدور حواله و بروات اسنادی را طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۱۰۰۳۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۷،۱۹ (یعنی تا تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸) به شعبه ونک ابلاغ نمود. در این بازه زمانی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، این شرکت بدون رفع تعهدات ایفا نشده قبلی و عدم همکاری در اعتبارسنجی شرکت و مدیران شرکت، مبلغ ۳۷ میلیون یورو از طریق حواله ارزی و بروات اسنادی تسهیلات دریافت نمود.

۴- ارائه خدمات صدور حواله و بروات اسنادی بدون مجوز: متهم آقای فرشاد طالبی در مورد ارائه خدمات صدور حواله و بروات اسنادی بدون مجوز اظهار داشته است: «با پایان یافتن مهلت داده شده به شرکت معتمد پارسه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ و با تمدید مصوبه ۱۶۸۵ توسط شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات، آقای فهیمی نیز به صورت تلفنی دستور ادامه روند ارائه تسهیلات ارزی در قالب برات و حواله را صادر نمود. من حسب دستور مقامات فوق این کار را با مسئولیت خود انجام دادم و مراتب را طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۹۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ به آقای فهیمی گزارش دادم». شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ الی ۱۳۹۶،۰۹،۱۲ مبلغ هفتاد و شش میلیون (۷۶،۰۰۰،۰۰۰) یورو دیگر نیز در قالب برات و حواله تسهیلات دریافت می کند که این مقطع زمانی با مسئولیت متهم آقای فرشاد طالبی و بدون تمدید مجوزهای صادره از سوی مدیریت استان تهران بوده است. گزارش های شماره ۲۲،۱۷۰۰،۲۷۱۱۷۹۸ س. مورخه ۱۳۹۷،۱۰،۱۰ و ۲۲،۱۷۰۰،۲۶۸۵۶۶۴ س. مورخه ۱۳۹۷،۰۹،۲۷ معاون حقوقی سازمان اطلاعات سپاه با موضوع گزارش بازجویی متهم آقای فرشاد طالبی (اوراق ۱۶۸۷ الی ۱۶۹۲، ۱۷۱۷ الی ۱۷۲۱، ۱۷۴۲ الی ۱۷۴۶ مجلد ۸ پرونده):

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵) - اقدامات متهم آقای فرشاد طالبی در ارسال حوالجات و بروات اسنادی پروانه سبز گمرکی بدون اخذ مجوز کتبی: برابر بخشنامه صادره بانک کشاورزی، صدور مجوز ارسال حوالجات ارزی و بروات اسنادی پروانه سبز گمرکی بالاتر از ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا به مدیریت امور شعب استان ها تفویض شده و مدیریت استان با تعیین سقف ارسال حواله و بروات و ابلاغ کیفیت چگونگی اخذ تضمین برابر بخشنامه بانک مجاز به صدور مجوز ارسال حواله به شعب می باشند لذا برابر اسناد موجود و اظهارات و اقرار متهم آقای فرشاد طالبی، شعبه ونک بدون اخذ مجوز کتبی در مقاطع زمانی متناوب نسبت به ارسال حواله به نفع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اقدام نموده است: الف) - با تمدید مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۸ توسط هیأت مدیره بانک و ابلاغ آن به شعبه ونک، متهم آقای فرشاد طالبی به موازات اجرای مصوبه و بدون اخذ مجوز ارسال حواله از مدیریت امور استان تهران و با مسئولیت خود، بر ارسال حواله های ارزی به مبلغ هشتاد میلیون (۸۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا اقدام کرده است. ب) - در آخرین مرحله تمدید مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک در تاریخ ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ نیز شعبه ونک، بدون اخذ مجوزهای مربوطه اقدام به ارسال مبلغ چهل دو دو میلیون (۴۲,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا حواله به نفع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نموده که به دلیل بحران های ارزی در ۶ ماهه اول سال خسارت وارده به بانک افزایش یافته است.

(۶) - ارسال حواله های ارزی پروانه سبز گمرکی به نحو غیرقانونی بالاتر از سقف مجاز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران: برابر بخشنامه شماره ۵۶۹ مورخه ۱۳۹۳،۰۳،۰۳ و بر اساس بند (د-۲) مجموعه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، ارسال حواله های ارزی بالاتر از پانصد هزار (۵۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا و یا معادل آن به سایر ارزها، نیازمند کسب مجوز از اداره سیاست ها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است. بنابر اسناد موجود، شعبه ونک در ارسال حواله های ارزی سقف مجاز را برابر بخشنامه فوق الذکر رعایت ننموده و بدون اخذ مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نسبت به ارسال حواله ها اقدام کرده است.

(۷) - پذیرش اسناد حمل و ارسال حواله های ارزی برخلاف قوانین و مقررات: برابر ضوابط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، حواله های ارزی در صورتی ارسال خواهد شد که اسناد حمل و فاکتورهای فروش کالا توسط فروشنده، نماینده فروشنده و یا بانک کارگزار فروشنده خارجی برای بانک عامل ایرانی ارسال گردد. همچنین در صورت عدم امکان ارسال اسناد توسط فروشنده کالا در صورتی که سفارت جمهوری اسلامی ایران و اتاق بازرگانی آن اسناد را مورد تأیید قرار دهند مشتری می تواند اسناد را خود به بانک عامل تحویل دهد. از این رو، اسناد موجود در شعبه ونک بانک کشاورزی یعنی اسناد حمل و فاکتورهای فروش کالا از سوی مشتری (شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) بدون تأیید سفارت جمهوری اسلامی و اتاق بازرگانی کشور مبدأ را دریافت نموده و اقدام موجبات ارائه اسناد مجعول توسط مدیران شرکت را فراهم ساخته است.

(۸) - اخذ وجوه نقدی ارزی و ریالی از مدیران شرکت های بازرگانی بین الملل بازرگانی دنیای معتمد پارسه و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: متهم آقای فرشاد طالبی در اثناء ارائه خدمات خارج از ضوابط خود به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با درخواست از مدیران شرکت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مبلغ آتی را اخذ کرده است: (۱) - دریافت مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق چک بین بانکی به شماره سریال ۸۳۷,۱۰۳۷۱۴ صادره از حساب شماره ۷۰۴۷۵۸۰۰۱ متعلق به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه نزد شعبه ونک بانک کشاورزی؛ (۲) - دریافت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ دلار آمریکا از متهم آقای امید اسدیگی؛ (۳) - دریافت مبلغ ۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از طریق شرکت کاشت سبز متعلق به متهم و از شرکت هفت تپه؛ (۴) - دریافت مبلغ نقدی ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (۵۰ میلیون تومان) از متهم آقای مجتبی کحال زاده (اوراق ۲۴۰۷ الی ۲۴۰۹ مجلد ۱۱ پرونده).

(۹) - حمایت وزیر جهاد کشاورزی و دستور بر ادامه ارائه خدمات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: متهم آقای فرشاد طالبی در ادامه تشریح شکل گیری شبکه فساد در بانک کشاورزی اظهار داشته است: «پس از پایان یافتن مهلت ۴۵ روزه که براساس دستور مدیرعامل و مصوبه هیأت مدیره بانک تا تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۰۸ به شرکت معتمد پارسه داده شده بود و به دنبال آن تمدید این مهلت تا پایان آبان ماه (۱۳۹۶,۰۸,۳۰) از سوی مدیرعامل و عدم رفع تعهدات شرکت در خصوص حوالجات و بروات اسنادی قبلی، شعبه ونک تنها به صدور حواله و بروات اسنادی با دستور شفاهی مدیر امور استان و با مسئولیت رییس شعبه (متهم آقای فرشاد طالبی) ادامه داد و از انجام دیگر بندهای مصوبه خودداری نمود. در اواخر اسفند ماه (حدوداً ۱۳۹۶,۱۲,۲۵) و با انتصاب مدیرعامل جدید بانک (آقای روح اله خدارحمی) بر اساس درخواست مدیران شرکت هفت تپه از وزیر جهاد جلسه ای در محل وزارت جهاد کشاورزی با حضور وزیر جهاد کشاورزی، مدیران شرکت هفت تپه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل بانک کشاورزی تشکیل گردید که بنابر اظهارات مدیران ارشد بانک، در این جلسه وزیر جهاد از آقای خدارحمی می خواهد تا ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه با اخذ تعهد نسبت به رفع تعهدات قبلی ادامه یابد».

۱۰- اقدام در صدور مصوبه شماره ۸ شورای عالی و اعتباری و وصول مطالبات بانک و تصویب هیأت مدیره بانک کشاورزی در ادامه خدمات به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: متهم آقای فرشاد طالبی درباره صدور آخرین مصوبه هیأت مدیره بانک کشاورزی در اولین روز کاری اظهار داشته است: «پس از برگزاری جلسه وزیر جهاد کشاورزی با مدیرعامل بانک و توصیه ایشان مبنی بر ادامه ارائه خدمات به شرکت معتمد پارسه، در اولین روز کاری سال جدید (۱۳۹۷،۰۱،۰۶) شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک با تشکیل جلسه، مصوبات خود را در هفت بند تصویب نمود که در این جلسه اجرای مصوبات قبلی منوط به رفع تعهدات قبلی شرکت در اسرع وقت و همچنین اخذ تعهد نامه کتبی از مدیران شرکت توسط اداره حقوقی مصوب گردیده بود». در صورتی که برابر آیین نامه مقررات اداره سیاست های ارزی بانک مرکزی در صورت وجود تعهدات ایفا نشده لازم و ضروری بود مجوز ارائه هرگونه خدمات به مشتری توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران صادر و ابلاغ گردد لذا مصوبه هیأت مدیره دارای اشکال اساسی بوده و مغایر با قوانین و مقررات بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران است.

۱۱- اقدام در تخصیص حدود چهل و یک میلیون (۴۱،۰۰۰،۰۰۰) یورو بابت بروات اسنادی: متهم آقای فرشاد طالبی متعاقب ابلاغ مصوبه شماره هشت (۸) شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توسط ارکان مدیریتی بانک، متهم آقای مجتبی کحال زاده با مراجعه به شعبه و ارائه اسناد گمرکی مربوط به ماشین آلات و تجهیزات حمل شده به مبلغ تقریبی یکهزار و سیصد میلیارد (۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال اظهار داشته است: «این تجهیزات در گمرک موجود است و اگر بانک موافقت نماید که در قالب دو فقره برات اسنادی گشایش انجام دهد، مبلغ حاصل از فروش ماشین آلات مذکور را پس از ترخیص و فروش مشتری به صورت یکجا جهت تسویه باقی بدهی ها به بانک کشاورزی واریز خواهد کرد. در پاسخ به درخواست کحال زاده ایشان را به مدیران ارشد بانک ارجاع دادم که پس از مذاکرات صورت گرفته توسط کحال زاده با مدیر اداره حقوقی بانک (آقای کیخسروی)، این اداره نسبت به صدور یک مجوز خاص جهت ۲ فقره برات اسنادی با تضامین نقدی مشروط بر تسویه کامل بدهی اعتبار اسنادی شکر خام نمود». متهم در مورد اجرای این مجوز عنوان داشته است: «بروات مزبور در قالب ارز نیمایی و سامانه نیما گشایش شد و عملاً از چند روز پس از گشایش ارز، وعده های دروغین آقای کحال زاده در پیگیری های مکرر اینجانب و سایر همکاران آغاز و هر بار دلایل مختلفی را برای عدم دریافت ارز عنوان می نمود و نهایتاً نه بدهی شکر خام پرداخت و تسویه شد و نه اسناد تحویلی توسط شعبه ظهنویسی گردید و ولی متأسفانه به واسطه پیگیری های بعدی مشخص شد که شرکت معتمد پارسه ارز را تحویل گرفته است».

۱۲- اقدام در اعلام بدهی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از محل گشایش اعتبار اسنادی دیداری (LC): متهم آقای فرهاد طالبی درخصوص اجرای مصوبه بانک در ارائه تسهیلات گشایش اعتبار اسنادی به نفع شرکت معتمد پارسه اظهار داشته است: «شرکت معتمد پارسه برابر با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مصوبه هیأت مدیره بانک مجاز به گشایش اعتبار اسنادی به میزان ۵۰ میلیون یورو بود لذا مدیران شرکت پس توقف صدور حواله و بروات در آذر ماه ۱۳۹۶ با مراجعه به بانک درخواست گشایش اعتبار اسنادی به میزان ۲۲،۵ میلیون یورو را داشتند که برابر مصوبه با سپرده گذاری ۱۰٪ ریالی آن (معادل ۱۰ میلیارد تومان) و الباقی (۹۰٪) به صورت چک نسبت به گشایش اعتبار اسنادی واردات شکر خام اقدام نمودند که متأسفانه در سررسید چک در تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۳ به علت عدم نقدینگی از سوی شرکت، بر اساس مقررات از منابع داخلی بانک مبلغ ۹۱۱ میلیارد ریال تأمین و در وجه ذینفع پرداخت گردید. از آنجا که برابر ضوابط بانک مرکزی مبلغ بدهی شرکت بابت گشایش اعتبار اسنادی می بایست به عنوان بدهی تسهیلاتی شرکت در سرفصل های مربوطه تعریف می گردید از سوی مدیران ارشد بانک اجازه کارسازی چک های تضمین اخذشده برای LC و صدور چک برگشتی داده نمی شد و بالاخره با پیگیری شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۱۲،۲۵ در بدهی تسهیلاتی شرکت تعریف شد که متأسفانه پس از انعکاس این مبلغ در سرفصل مطالبات بانک، مدیریت استان تهران بزرگ (آقای فهیمی) با تلاش جهت خروج این مبلغ از سرفصل مطالبات شرکت و عدم تمکین شعبه در این خصوص طی نامه شماره ۶۳،۰۱،۲۰۴۶۲ مورخه ۱۳۹۶،۱۲،۲۸ به شعبه ونک دستور داد تا مبلغ مزبور مجدداً از سرفصل مطالبات شرکت خارج و در سرفصل مطالبات بدهکاران شعبه متمرکز گردد. عملاً این مبلغ بدهی معوق در هیچ کدام از شعب بانک ها قابل رؤیت نبوده است. این مطالبات تا شهریور ماه به عنوان مطالبات بدهکاران شعبه باقی ماند تا اینکه در شهریور ماه با اخذ مجوز اداره کل بازرسی به سرفصل مطالبات منتقل گردید».

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳- اقدام غیرقانونی درخصوص چک های سررسید شده خرید دین: متهم آقای فرشاد طالبی درخصوص واگذاری مبلغ پانصد میلیارد (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال وجوه به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و عدم وصول چک های خریداری شده از این شرکت عنوان داشته است: «بر اساس مصوبه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، شرکت مذکور مجاز به فروش تا مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال چک های مشتریان خود به بانک و اخذ وجوه چک های مذکور بوده است که با توجه به عدم ذینفع بودن شرکت های گروه آریاک صنعت داتیس این چک ها با ارائه فاکتورهای رسمی که موید فروش قطعی بوده است از شرکت های گروه مورد پذیرش بانک قرار گرفته است. لذا پس از سررسید شدن چک های خریداری شده و عدم موجودی در آنها، بانک کشاورزی می بایست در کمترین زمان نسبت به برگشت نمودن چک ها اقدام نموده و با طرح شکایت کیفری نسبت به وصول چک های شرکت های صادرکننده چک (شرکت های آریاک خوانسار و شمال) اقدام می کرد که متأسفانه تا شهریورماه سال جاری به واسطه رایزنی مدیران شرکت ها با مدیران ارشد بانک بخصوص آقایان فهیمی و آریا این امر به کرات به تعویق افتاد».

۱۴- دریافت های وجوه نقدی متهم از مدیران شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: متهم آقای فرشاد طالبی در حین تحقیقات در پاسخ به سؤال اینکه دریافت های نقدی و غیرنقدی از مدیران شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اظهار داشته است: «(۱)- از آقای کحال زاده در سال ۱۳۹۵ یک عدد سکه بهار آزادی به عنوان هدیه سال جدید؛ (۲)- از آقای کحال زاده مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال بابت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کفن برادرم دریافت نمودم که بعداً قرار شد به مستمندان و نیازمندان پرداخت نمایم؛ (۳) - از آقای کحال زاده بین ۱۰۰ تا ۲۰۰ میلیون ریال بابت کمک به آزادسازی زندانی دریافت نمودم؛ (۴) - از آقای امید اسدیگی مبلغ ۸ میلیارد ریال بابت قرارداد تأمین کالا (سموم دفع آفات نباتی) توسط شرکت خصوصی کاشت سبز (متعلق به متهم) دریافت کردم؛ (۵) - واریز مبلغ ۶۵۰۰ میلیون ریال به حساب آقای محمد حیدری و ۲۲۰۰ میلیون ریال به حساب آقای کاظم جمالی نوح (معرفی شدگان توسط متهم) توسط آقای امید اسدیگی بابت تأمین نقدینگی شرکت خصوصی کاشت سبز. مبالغ مذکور پس از مدتی بابت خرید یک واحد مسکونی واقع در محله نیاوران جمال آباد خیابان سالاری کوچه ششم شرقی پرداخت گردیده است (اوراق ۱۶۸۷ الی ۱۶۹۲، ۱۷۴۲ الی ۱۷۴۶ مجلد ۸ پرونده).

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی: آقای فرشاد طالبی به سمت رییس شعبه میدان ونک در بانک کشاورزی مشغول به فعالیت بوده است. در حال حاضر تعلیق از خدمت در بانک کشاورزی می باشد. بر اساس بررسی های بعمل آمده مکاتبات متعددی از سوی نامبرده با مقامات ارشد بانک کشاورزی درخصوص درخواست های شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مدیریت آقای مجتبی کحال زاده و همچنین آقای امید اسدیگی صورت گرفته است. که اهم مواردی که نامبرده در آنها خلاف مقررات عمل نموده اند ارائه شده است: (۱) - عدم توجه به گزارشات معاون ارزی شعبه (آقای مهدی توسلی) در رابطه با تخلفات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: آقای توسلی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معاون ارزی شعبه در تاریخ های ۱۳۹۶،۰۳،۱۸، ۱۳۹۶،۰۳،۲۸، ۱۳۹۶،۰۳،۲۹، ۱۳۹۶،۰۴،۰۱، ۱۳۹۶،۰۶،۲۷، ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ و ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ مکرراً مواردی از قبیل تخلفات، جعل اسناد، عملیات پولشویی، تعهدات ایفا نشده و تخلفات مدیران ارشد در مصوبات صادره را به ایشان و سایر مقامات ارشد بانک گوشزد نموده اند. ولیکن نامبرده به صورت منفعلانه با قبول مسؤلیت ناشی از اجرای کار، به موارد مطرح شده ترتیب اثر نداده اند. واحد ارزی شعبه ونک طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۱۶۹ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ خطاب به آقای طالبی اعلام می نماید ضوابط بانک مرکزی و بخشنامه ۹۰۹ درخصوص دو فقره ثبت سفارش به شماره های ۶۰۱۰۸۴۰۰ و ۷۲۶۲۳۵۰۵ مربوط به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه درخصوص ارائه گواهی بازرسی کالا رعایت نشده و از ریاست شعبه برای ادامه ارائه تسهیلات به شرکت مذکور کسب تکلیف کرده است و مدیر شعبه دستور داده است با مسؤلیت مدیر شعبه کار تخصیص ارز ادامه یابد. معاون ارزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۳۸۱ گزارش عملیات بانکی مشکوک به پولشویی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را گزارش می کند. در این نامه ذکر می گردد که ذینفع اصلی حواله ها، شخص یا اشخاص دیگری می باشند، تأمین کنندگان منابع مالی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه خود شرکت نبوده و از جانب صرافی می باشد، اسناد حمل ارائه شده توسط شرکت، احتمالاً جعلی می باشند. ایشان در این نامه ذکر می کند که ادامه روند ثبت سفارش و تخصیص ارز برای شرکت مذکور بانک را در معرض ریسک قرار خواهد داد. ولی در این زمینه نیز اقدامی جهت جلوگیری از ایجاد تعهدات جدید از سوی رییس شعبه صورت نمی پذیرد. معاون ارزی شعبه ونک در تاریخ ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ خطاب به رییس شعبه ونک یادآور می شود که به دلیل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عدم انجام تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عدم سپرده گذاری در بانک، عدم
تسجیل اسناد حمل، عدم وجود کالا در گمرک، ادامه تخصیص ارز برای این شرکت تا سقف ۳۶۰
میلیون یورو در قالب ثبت سفارشات ۵۰۰ هزار یورویی غیرضروری بوده و مخاطرات ناشی از احتمال
عدم ایفای تعهدات ارزی را برای بانک کشاورزی سنگین است. که در این زمینه نیز اقدام مؤثری از
سوی رییس شعبه صورت نمی پذیرد. معاون ارزی شعبه ونک طی نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۹۳۷ مورخه
۱۳۹۶،۰۸،۳۰ خطاب به رییس شعبه ونک اعلام می کند که ادامه روند ارائه تسهیلات به شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه احتمال خروج ارز بدون واردات کالا به کشور و همچنین
پولشویی شرکت را خواهد داشت. (۲) - اعطای خدمات ارزی فاقد مصوبه به شرکت بازرگانی بین
الملل دنیای معتمد پارسه: شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۷ الی
۱۳۹۶،۰۹،۱۲ مبلغ ۷۶،۰۰۰،۰۰۰ یورو در قالب حواله و برات و اعتبار اسنادی دریافت می کند. اعطای
این تسهیلات توسط ریاست شعبه ونک بدون داشتن هرگونه مصوبه ای انجام شده است. در اقرار
آقای طالبی موجود است که این کار بنا به دستور شفاهی آقای فهیمی انجام شده است. لازم به توضیح
است در گزارشات سازمان اطلاعات آمده است که «در بازبایی اطلاعات تلفن همراه آقای طالبی فایل
صوتی مکالمه وی با آقای فهیمی (مدیر استان تهران) موجود است که در این مکالمه آقای فهیمی
ادامه ارائه تسهیلات را تأیید کرده و خواستار انجام آن می شود». (۳) - عدم برگشت چک های تضمین
ناشی از تسهیلات خرید دین به شرکت به دستور مقامات بالاتر و عدم گزارش این موارد: با بررسی
اسناد موجود و اقرار آقای طالبی دستورات شفاهی متعدد آقای فهیمی (مدیریت استان تهران) مانع
برگشت زدن چک های خرید دین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و در نهایت خارج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شدن این چک ها از حالت تعقیب کیفری و تعویض این چک ها با چک های شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه شده است. این در حالی بوده است که طبق استعلام از بانک مرکزی شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه قبل از تاریخ اعطای تسهیلات خرید دین (۱۳۹۶،۰۷،۲۵) دارای ۲۳ فقره چک برگشتی بوده است. اظهارنظر درخصوص آقای فرشاد طالبی: موارد فوق الذکر حکایت از نقض نامبرده در همکاری با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارد. به عبارت دیگر به استناد مدارک و مستندات موجود؛ عدم انعکاس حقایق و وقایع پرونده به مدیران در پاره ای موارد، ارسال نامه های خلاف مقررات به صورت تک امضاء، درج دستور اجرای مصوبات با قبول مسؤلیت توسط ایشان؛ از جمله مواردی است که می توان برای آقای فرشاد طالبی متصور گردید. فلذا نامبرده نسبت به مبلغ معادل ۱۵۴،۸۴۰،۳۲۸ یورو تعهدات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ به بعد با گروه اسدیگی همکاری داشته است. دریافت رشوه به میزان ۱،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ تومان و ۵۰ هزار دلار آمریکا از آقای امید اسدیگی، ۱۳۰ میلیون تومان از آقای کحال زاده نیز در کیفرخواست عنوان شده است که این موضوع در شعبه ۱۰۶۵ جرایم اقتصادی در حال رسیدگی می باشد.

۶-۲۷) - آقای مهدی توسلی معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی:

الف) - تحقیقات بعمل آمده از متهم آقای مهدی توسلی در فرآیند صدور حواله های ارزی مبین آن است که: ۱) - دریافت وجه رشوه از متهم آقای امید اسدیگی توسط متهم آقای مهدی توسلی: متهم آقای مهدی توسلی در تحقیقات بعمل آمده پیرامون اینکه از چه شرکت هایی پول دریافت کرده، اظهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشته است: «با هیچ مشتری بانک قرار درصدی نگذاشته اند و یا کسی را اجبار به دادن وجه یا هدیه نکرده ام لکن در حد هدیه که در صورت عدم درخواست تخلف قبول نکرده ام». شرکت اسپیدار پردیس ۵ سکه / شرکت محتسب ۳ سکه / شرکت گل بهار دانه ۲ سکه / شرکت صنعت گستر صدرا ۲ سکه؛ شرکت ستاره نیک ۱۰ میلیون تومان / شرکت پایا طب ۵ میلیون تومان / شرکت بازرگانی عزیزی ۶ میلیون تومان». متهم درخصوص دریافت وجه از متهم آقای مجتبی کحال زاده بیان کرده است که مستقیماً وجهی دریافت نکرده ام ولی همان طور که قبلاً ذکر کرده ام حدود ۳۰۰ میلیون تومان به حساب خانم کفراشی واریز شده توسط آقای مجتبی کحال زاده. البته مبالغ واریز شده احتمالاً حدود ۶۰۰ میلیون تومان است که بقیه آن به حساب کارمند شرکت آقای کحال زاده تحت نظر ایشان ریخته است و نام ایشان حامد عزیزی می باشد که مسؤول بازرگانی ۴ سال قبل ایشان می باشد. ایشان درخصوص تهدید و تطمیع توسط متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «از خرداد ۱۳۹۶ تا اسفند ۱۳۹۶ اسدیگی چندین بار در واتس آپ و تلگرام و SMS بنده را تهدید کردند. یکبار گفتند آدرس مدرسه فرزندت را می دانیم، بار دیگر گفتند یک کیلو هروئین می گذاریم پشت ماشینت و دو (۲) بار هم موتور سوار رهگذری که نمی شناختم گفت حرف اسدیگی را گوش کن که به نفع خودت هست و اگر نگران زندگی و بچه هات هستی حرف ایشان را گوش کن، پیامی از ایشان در تلگرام فوراً فوروارد کردند که توسلی همه نهادها را روی ما حساس کرده است. پس از ارسال گزارشات محرمانه به حراست و بازرسی، طالبی که با اسدیگی همراه و هماهنگ بودند به من گفت کسی که راپورت اسدیگی رو بده قبرش رو می کنیم، حالا هرکی می خواد باشه. بعد از گرفتن مجوز توسط اسدیگی از شهید زاده، ایشان چند بار به بنده SMS و تلگرام زدند که توسلی بس کن هر چقدر نامه و گزارش زده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بسه دیگه حوصله ندارم، با ما همراه می شوی یا همراهت کنیم». متهم آقای مهدی توسلی در مورد تخلفات مدیران بانک کشاورزی به خصوص در مورد ارتباطات متهمین آقایان فرشاد طالبی و امید اسدیگی اظهار داشته است: «آقای فرشاد طالبی از خرداد ۱۳۹۶ در مقابل آقای امید اسدیگی در برخورد و رفتار کلاً خلع سلاح و زبان بسته بودند که شاهد این مدعا کلیه پرسنل شعبه هستند. ایشان یارا و توان نه گفتن در هیچ مورد به آقای امید اسدیگی را نداشتند و هر درخواست تخلفی که امید اسدیگی داشت همراه با خواهش و تمنا از سایر پرسنل شعبه با هر وضعیتی شده پیگیر انجام اسدیگی بوده و وقتی پرسنل شعبه مقاومت می کردند وی دستور کتبی می داد که با مسؤلیت اینجانب انجام گردد». کلیه تخلفات و مستندات اسناد جعلی و پولشویی متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی به متهمین آقایان فرشاد طالبی و مسعود جلالیان و علی اکبر فهیمی و محمد آریا و فرهاد منزوی و آقای قدرت الله عبداللهی گزارش شده است. خلاصه گزارشات اینجانب در باره جعل و پولشویی متهم آقای امید اسدیگی: (۱) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۱۸ به متهم آقای فرشاد طالبی در باره اسناد جعلی؛ (۲) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۲۸ درباره پولشویی و قاچاق ارز توسط متهم آقای امید اسدیگی؛ (۳) - صورت جلسه ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ درباره برنامه های جعلی در حضور متهم آقای مسعود جلالیان؛ (۴) - گزارش محرمانه ۱۳۹۶،۰۴،۱۳ خانم رزا زمانی فرهانی به بازرسی؛ (۵) - تماس تلفنی مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ با آقای قدرت الله عبداللهی درباره مصوبه خلاف مقررات؛ (۶) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ اداره بازرسی بانک به متهمین آقایان مسعود جلالیان و مرتضی منزوی؛ (۷) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ به کلیه مدیران ارشد بانک درباره تخلفات؛ (۸) - نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ در باره تخلفات مدیران بانک به متهم آقای فرشاد طالبی و رییس بازرسی و حراست بانک؛ (۹) - گزارش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پولشویی مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۲۸ در باره اسناد جعل؛ (۱۰) - گزارش اداره بازرسی درباره فاکتورهای جعل بانک درباره وام خرید لکن ایشان اذعان دارد که با این وجود متهم آقای فرشاد طالبی در همه درخواست ها مرقوم کردند با مسؤولیت اینجانب اقدام گردد. مشارالیه در ادامه افزوده است: «در سال ۱۳۹۶ مدیران ارشد بانک (شهیدزاده/ جلالیان/ آریا/ فنودی/ طالبی) همگی با علم و آگاهی از اینکه امید اسدیگی مبالغ ارز مبادله ای تخصیص یافته بانک مرکزی را قاچاق کرده و در بازار آزاد می فروشند، با ایشان تباری کرده اند و انواع و اقسام دستورات خارج از ضوابط را برای تباری و کمک به اسدیگی برای فروش ارز ها انجام داده اند. همچنین مدیر صرافی مهر بانک کشاورزی آقای زندی آتش بار با اسدیگی تباری و همکاری داشته است. رابط اسدیگی با مدیران ارشد مسعود فاضل بوده و پای اسدیگی را ایشان باز کرده است. مبالغ دریافتی مدیران بانک از اسدیگی بابت ۱۹۰ میلیون ارز مبادله ای: (۱) - مرتضی شهیدزاده یک میلیون دلار؛ (۲) - مسعود جلالیان ۸۰۰ هزار دلار؛ (۳) - محمد آریا ۵۰۰ هزار دلار؛ (۴) - فرهاد فنودی ۵۰۰ هزار دلار؛ (۵) - فرشاد طالبی ۵۰۰ هزار دلار. با وجود کلیه تخلفات و فروش و قاچاق ارز، مدیران بانک در خرداد ۱۳۹۶ مجدداً ۳۵ میلیون یورو ارز ۴۲۰۰ تومانی به ایشان مجوز دادند». نامبرده در پاسخ به این سؤال که متهم آقای امید اسدیگی به مدیران بانک چه مبالغی پرداخت کرده، عنوان داشته است: «حقیقتاً مطلع نیستم ولی بعد از اینکه ۵۰ هزار دلار آمریکا را تحویل حراست دادم ظرف چند هفته بعد اسدیگی متوجه شده بود و با من تماس گرفت و بعد از کلی دشنام و ناسزا گفت: بدبخت گنجشک روزی بقیه میلیون دلاری گرفتن ولی مثل تو بچه بازی نکردند و آب از آب هم تکان نخورده است. در صحت و سقم ادعای ایشان اطمینان ندارم شاید هم کذب باشد ولی درخصوص آقای خدارحمی و فهیمی صحبتی نکردند و مطمئن نیستم انتفاع مالی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشتند ولی خدارحمی که در ابتدا رابطه خوبی با اسدیگی نداشت ولی بعد از اینکه مدیرعامل شدند در مساعدت و مامشات با اسدیگی گوی سبقت را از شهیدزاده ربودند. فکر نمی کنم علی اکبر فهیمی انتفاع مالی داشتند ولی به واسطه توصیه تلفنی علالدین بروجردی در رابطه با اسدیگی از مهر ۱۳۹۶ تاکنون هرگونه مساعد و دستور خلاف مقرراتی برای اسدیگی دادند.

(۲) - فرآیند تخصیص ارز در خط تولید شکر توسط متهم آقای امید اسدیگی: متهم آقای مهدی توسلی فرآیند تخصیص ارز در خط تولید شکر توسط متهم آقای امید اسدیگی اظهار داشته است: «خط تولید شکر از چغندر قند بطور واقعی کمتر از ۲۰ یا ۳۰ میلیون یورو ارزش واقعی داشت ولی آقای اسدیگی با هماهنگی و ارتباط با گمرگ، وزارت صنعت، بانک مرکزی قرار بود بتواند ارزش خط تولید را تا ۴۰۰ الی ۵۰۰ میلیون یورو over invoice کند. صورت مسئله (۱) - بانک مرکزی به ماشین آلات ساخته شده ارز نمی دهد. (۲) - وزارت صنعت و معدن فقط به ماشین آلات معاف شده تعرفه و ارزش حقوق و عوارض گمرکی می دهد. (۳) - فرض کنید مابه التفاوت ارز مبادله ای و ارز آزاد در سال ۹۶ ۱۵٪ بوده است. (۴) - ایشان در فیلمی که ملاقات با آقای شریعتمداری وزیر صنعت نشان داد آقای وزیر در یک برگه A5 با سربرگ وزارتخانه دستور دادند هرگونه مساعدت برای معافیت حقوق و عوارض گمرکی خط تولید شکر از چغندر قند را بدهند. (۵) - اسدیگی در جلسه ای در حضور جلالیان و کارشناسان گفتند ما از بانک مرکزی برای ثبت سفارش A,B,C,D قطعات خودرو ارز می گیریم و به فروشنده خارجی می دهیم و مثلاً ۴۰۰ میلیون یورو تعهد ارزی نزد بانک مرکزی بابت ارزهای مبادله ای خواهیم گذاشت. زمانی که خواستیم رفع تعهد کنیم کل قطعات طرح را در یک ثبت سفارش بدون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتقال ارز و مجزا از ثبت سفارش های A,B,C,D و بدون اینکه ارزی از بانک مرکزی بگیریم. حالا اینجا ۴۰۰+ میلیون برگه سبز داریم و من با بانک مرکزی و اداره سیاست ها و مقررات و بالاتر هماهنگ کردم که تعهد ۴۰۰ - میلیون برای ثبت سفارش های ارزی A,B,C,D را با ۴۰۰+ میلیون میلیون ثبت سفارش بدون انتقال ارز تهاتر کنند. (۶)- بعد از تشریح آقای اسدیگی بنده گفتم معتقدم این کار محال است و تلویحاً گفتم که اسدیگی ارزش کالا را حدود ۲۰ برابر ثبت سفارش کرده است و پروسه تهاتر طبق سوابق و پرونده های قبلی حتی برای ۵۰ هزار یورو از سوی بانک مرکزی رد شده است اما ایشان مجدد تأکید کردند هماهنگی های لازم با صمت، گمرک و بانک مرکزی انجام شده است. متهم آقای مهدی توسلی در مورد نفوذ متهم آقای امید اسدیگی در سازمان بازرسی کل کشور به این نکته اشاره نموده است: «طی دو ماه گذشته دو گروه از سازمان بازرسی برای پیگیری پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، متهم آقای امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده آمدند در بانک مستقر شدند. گروه اول خیلی رویکرد بازرسی دقیق نداشتند و دنبال نکات مثبت پرونده و توجیه اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه فعال اقتصادی است و مشکلات پیش آمده صرفاً به دلیل شرایط بازار و خارج از کنترل شرکت است به نوعی به دنبال تقلیل پرونده به حالت عادی بودند و اصلاً رویکرد قهری و برخورد نداشتند. گروه دوم از بازرسی اقتصادی تماس گرفتند که آقای عباچی بودند که خیلی دقیق و پیگیر و با رویکرد کشف و برخورد قضایی بودند. ولی نکته مهم این بود که یک یا دو روز قبل از تماس آنها اسدیگی با من تماس گرفت و گفت از بازرسی کل کشور شما را خواهند خواست و هرچی خواستند به جز بارنامه ها را به آنها نده من کار را با سطح بالای سازمان حل کردم (توضیح: بارنامه ها معمول بود که قبلاً توسط بنده در سال ۱۳۹۶ گزارش شده بود).

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گروه بانک و بیمه بی خیال شدند و فردا پس فردا گروه اقتصادی هم بی خیال می شوند ولی من گفتم در کل اسناد مهمترین بارنامه است ولی اسدیگی گفت آنها که نمی دادند بارنامه چیست ولی با این حال من بعد از تماس آقای عباچی همه اسناد و بارنامه ها و حتی اسناد اضافی را به آنها تحویل دادم». آنچه از مجموع تحقیقات از متهم آقای مهدی توسلی به ذهن متبادر می شود اینکه که ایشان با هماهنگی و ارتباط کامل با متهمین پرونده، رفتار مجرمانه را مرتکب شده و برای انحراف در تحقیقات، اظهار بی اطلاعی و اکراه از دریافت رشوه می کند (اوراق ۵۴۲ الی ۵۴۸ مجلد ۳ پرونده).

۳- پرداخت و دریافت وجوه از سوی متهمین: متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی بانک کشاورزی شعبه ونک در مورد پرداخت و دریافت رشوه اظهار داشته است: «از خرداد ۱۳۹۶ تا اسفند ۱۳۹۶ اسدیگی چندین بار در واتس آپ و پیامک (SMS) و تلگرام و بنده را تهدید کردند. یکبار گفتند آدرس مدرسه فرزندت را می دانیم، بار دیگر گفتند یک کیلو هروئین می گذاریم پشت ماشینت و ۲ بار هم موتورسوار رهگذری که نمی شناختم گفت حرف اسدیگی را گوش کن که به نفع خودت هست و اگر نگران زندگی و بچه هات هستی حرف ایشان را گوش کن، پیامی در تلگرام فوروارد (FORWARD) کردند که توسلی همه نهادها را روی ما حساس کرده است. پس از ارسال گزارشات مجرمانه به حراست و بازرسی، طالبی که با اسدیگی همراه و هماهنگ بودند به من گفت کسی که راپورت اسدیگی رو بده قبرش رو می کنیم، حالا هر کی می خواد باشه. بعد از گرفتن مجوز توسط اسدیگی از شهیدزاده (مدیرعامل سابق بانک کشاورزی) ایشان چند بار به بنده تلگرام زدند که «توسلی بس کن هر چقدر نامه SMS گزارش زدی بسه دیگه حوصله ندارم، با ما همراه می شوی یا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همراهت کنیم». متهم آقای مهدی توسلی در باب روابط میان متهمین آقایان امید اسدیگی و فرشاد طالبی عنوان داشته است: «آقای فرشاد طالبی رییس شعبه ونک بانک کشاورزی از خرداد ۱۳۹۶ در مقابل آقای امید اسدیگی در برخورد و رفتار کلاً خلع سلاح و زبان بسته بودند که شاهد این مدعا کلیه پرسنل شعبه هستند. ایشان یارا و توان نه گفتن در هیچ مورد به آقای امید اسدیگی را نداشتند و هر درخواست تخلفی که امید اسدیگی داشت همراه با خواهش و تمنا از سایر پرسنل شعبه با هر وضعیتی شده پیگیر انجام اسدیگی بوده و وقتی پرسنل شعبه مقاومت می کردند وی دستور کتبی می داد که با مسؤولیت اینجانب انجام گردد. ایشان درخصوص انعکاس این تخلفات امید اسدیگی به موارد ده گانه اشاره کرده است: کلیه تخلفات و مستندات اسناد جعلی و پولشویی شرکت معتمد پارسه و اسدیگی به آقایان فرشاد طالبی (رییس شعبه ونک بانک کشاورزی) و مسعود جلالیان (رییس امور شعب بانک کشاورزی) و علی اکبر فهیمی (معاون بین الملل بانک کشاورزی) و محمد آریا (مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی) و قدرت اله عبدالمی (معاون اداری بانک کشاورزی شعبه ونک) و فرهاد منزوی گزارش شده است». متهم در پاسخ به این سؤال که متهم آقای امید اسدیگی به مدیران بانک چه مبالغی داده، اعلام داشته است: «حقیقتاً مطلع نیستم ولی بعد از اینکه ۵۰ هزار دلار آمریکا را تحویل حراست دادم ظرف چند هفته بعد اسدیگی متوجه شده بود و با من تماس گرفت و بعد از کلی دشنام و ناسزا گفت: بدبخت گنجشک روزی بقیه میلیون دلاری گرفتن ولی مثل تو بچه بازی نکردند و آب از آب هم تکان نخورده است. در صحت و سقم ادعای ایشان اطمینان ندارم ولی خدارحمی (مدیر عامل بانک کشاورزی) که در ابتدا رابطه خوبی با اسدیگی نداشت ولی بعد از اینکه مدیرعامل شدند در مساعدت و مماشات با اسدیگی گوی سبقت را از شهیدزاده ربودند.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فکر نمی کنم علی اکبر فهیمی (از مدیران بانک کشاورزی) انتفاع مالی داشتند؛ ولی به واسطه توصیه تلفنی علالدین بروجردی در رابطه با اسدیگی از مهر ۹۶ تاکنون هرگونه مساعدت و دستور خلاف مقرراتی برای اسدیگی دادند. مدیران بانک کشاورزی شعبه ونک از اسدیگی بابت ۱۹۰ میلیون ارز مبادله ای: (۱) - مرتضی شهیدزاده یک میلیون دلار آمریکا (مدیر عامل سابق بانک کشاورزی)، (۲) - مسعود جلالیان ۸۰۰ هزار دلار آمریکا (رییس امور شعب بانک کشاورزی)، (۳) - محمد آریا ۵۰۰ هزار دلار، (۴) - فرهاد فنودی (۵۰۰ هزار دلار، (۵) - فرشاد طالبی ۵۰۰ هزار دلار آمریکا (رییس شعبه ونک بانک کشاورزی)». با وجود کلیه تخلفات و فروش و قاچاق ارز، مدیران بانک در خرداد ۱۳۹۶ مجدداً سی و پنج میلیون (۳۵,۰۰۰,۰۰۰) یورو ارز ۴۲۰۰ تومانی به ایشان مجوز دادند. پرداخت رشوه به مدیران بانک مرکزی بر اساس اقرار و اعترافات سایر متهمان و متهم آقای رسول سجاد (مدیر کل بین الملل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) نامبرده در چندین نوبت و جوهی را از متهم آقای امید اسدیگی دریافت نموده که برای تسهیل امور مربوط به تخصیص ارز دولتی بوده است. متهم آقای رسول سجاد در اظهارات خود به این نکته اشاره دارد که در مجموع حدود هشتصد (۸۰۰) سکه از متهم آقای امید اسدیگی دریافت کرده و در ازای آن نسبت به تسهیل امور و کسب موافقت لازم برای تخصیص ارزهای درخواستی اقدام نماید. متهم آقای وحید حسینی در این مورد اذعان دارد که: چهل و هشت (۴۸) عدد سکه را به دستور متهم آقای امید اسدیگی تهیه و توسط پیک شرکت (غلامحسین عقیلی) برای متهم آقای رسول سجاد در بانک مرکزی فرستاده که شخصی از دفتر ایشان در پایین ساختمان آن را دریافت کرده است. مشارالیه همچنین به این نکته اعتراف دارد در یک مرحله نیز یک عدد گوشی آیفون را نیز برای ایشان تهیه و ارسال نموده است.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

بررسی های انجام شده توسط هیأت کارشناسی: آقای مهدی توسلی به سمت معاون ارزی شعبه میدان ونک کشاورزی مشغول به فعالیت بوده است. نامبرده در جریان تخلفات شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مکاتبات بازدارنده متعددی با مقامات ارشد بانک و همچنین رییس شعبه میدان ونک انجام داده است که هیچ کدام از این مکاتبات توسط مقامات بانک ترتیب اثر داده نشده است. اقدامات پیشگیرانه و هشدارهای مکتوب مهدی توسلی (معاون ارزی شعبه میدان ونک): (۱) - ارسال گزارش عملیات مشکوک به پولشویی (STR) به مسؤول مبارزه با پولشویی مدیریت امور شعب بانک در تهران بزرگ در تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹؛ (۲) - صدور نامه محرمانه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۲۰۸ مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۰۱ به عنوان آقای طالبی، رییس شعبه میدان ونک درخصوص مخالفت با درخواست شرکت مبنی بر افزایش صدور حوالجات ارزی تا سقف ۳۶۰ الی ۴۰۰ میلیون یورو و مخاطرات سنگین ناشی از احتمال عدم ایفای تعهدات ارزی برای بانک با توجه به عدم احراز اصالت اسناد حمل مربوط به ورود خط تولید و قطعات کارخانه تولید شکر و نیز عدم رفع تعهدات سررسید گذشته نزد شعبه سلمان فارسی اهواز به موجب توقف اجرای درخواست های شرکت و منجر به انعقاد تفاهم نامه مورخه ۱۳۹۶،۰۴،۱۴ با امضای آقایان مجتبی کحال زاده و امید اسدیگی با مسؤولین بانک گردیده است. (۳) - صدور نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۶۲۶ تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۹ به عنوان آقای فهیمی (مدیر امور شعب بانک در تهران بزرگ) مبنی بر عدم ایفای تعهدات توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معتمد پارسه و عدم فراهم نمودن شرایط و مقدمات لازم به منظور اعتبارسنجی مدیران شرکت با استناد به آمار تعهدات ارزی سررسید شده و ایفا نشده مشتری نزد شعبه میدان ونک و نیز شعبه سلمان فارسی اهواز و لزوم تنظیم شکایت به سازمان تعزیرات حکومتی حسب مفاد فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و ارسال رونوشت نامه مذکور به آقایان مسعود جلالیان (مدیر امور بین الملل)، فرهاد فنودی (مدیر وقت امور اعتبارات)، محمد آریا (مدیر امور نظارت و بازرسی) و قدرت اله عبدالهی (رییس اداره بازرسی و حسابرسی)؛ (۴) - صدور نامه شماره ۱۳۹۶،۰۸،۳۰ به عنوان آقای طالبی (رییس شعبه میدان ونک) در خصوص عدم ایفای تعهدات شرکت و ریسک های تحمیل شده به بانک در زمینه عملیات مشکوک به پولشویی و خروج ارز، باتوجه به عدم تناسب مانده حساب های شرکت با عملیات و سطح تعاملات بانک و لزوم انعکاس موضوع به مدیریت امور شعب بانک، نامه مذکور به پیوست نامه شماره ۶۳،۱۲۰۶،۸۰۱ مورخه ۱۳۹۶،۰۹،۰۱ توسط رییس شعب ونک به مدیریت امور شعب بانک در تهران ارسال و از سوی مدیریت مذکور به آقای کریم نامورصدیق (کارشناس ارزی مدیریت) جهت بررسی ارجاع، لیکن از سوی نامبرده اقدامی در این زمینه بعمل نیامده و متعاقباً پیگیری از سوی مدیریت وقت امور شعب بانک در تهران نیز بعمل نیامده است. (۵) - ارسال مجدد گزارش عملیات مشکوک به پولشویی (STR) به مسؤول مبارزه با پولشویی مدیریت امور شعب بانک در تهران در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۲۰؛ (۶) - اعلام تخلف ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به سازمان تعزیرات حکومتی به دلیل عدم ارائه برگ ترخیص کالا طی مهلت قانونی در قبال اسناد، به مبلغ ۴۳ میلیون یورو طی نامه شماره ۶۲،۱۲۰۶،۱۲۴۵ تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۶. اظهارنظر در خصوص آقای مهدی توسلی: با عنایت به بررسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های بعمل آمده آقای مهدی توسلی در آن تاریخ اقدامات مقتضی در خصوص اعلام تخلفات و عملیات مشکوک که به استناد مکاتبات بعمل آمده انجام داده است و نسبت به خروج ارز مسؤولیتی شامل حال ایشان نمی گردد. با عنایت به لوایح دفاعی آقای توسلی چنین به نظر می رسد که نامبرده از کلیه امور مطرح در ستاد و شعبه نسبت به پرونده اتهامی اطلاع کامل و جامعی دارد که این موضوع با جایگاه سازمانی ایشان (معاون ارزی شعبه) همخوانی نداشته و جای سؤال و تعجب است! ولیکن از حیث دریافت رشوه پرونده ایشان در شعبه ۱۰۶۵ جرائم اقتصادی در حالی رسیدگی می باشد.

۶-۲۸) - متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد، معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛

الف) - متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی دانشجوی مقطع دکتری رشته بازاریابی می باشد که در سال ۱۳۶۸ به استخدام بانک رفاه کارگران درآمده و تا دی ماه سال ۱۳۹۷ در مشاغل مختلف و در استان های گیلان، تهران، آذربایجان شرقی، خراسان و قزوین مشغول به فعالیت بوده و دارای سمت های گوناگون از جمله؛ تحویلدار، متصدی امور بانکی، مسؤول حراست استان های گیلان، قزوین و زنجان، معاونت حفاظت پرسنلی بانک، معاونت ادارات امور شعب استان آذربایجان شرقی، خراسان و مدیریت استان قزوین، اداره کل بازرسی، مدیریت منطقه شمال تهران، امور مناطق چهار کشور، مناطق آزاد بوده و آخرین پست سازمانی نامبرده قبل از بازنشستگی در دی ماه سال ۱۳۹۷، معاونت مدیرعامل در امور اجرایی و بانکداری شرکتی و اختصاصی می باشد. متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی (معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران) در مورد نحوه آشنایی با گروه اسدیگی اظهار داشته است:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«سالیان قبل برای شرکت در جلسه ای در سازمان تأمین اجتماعی حضور داشتم و آقای منتظری را به اتفاق شخصی بنام نجات تقی در حوزه معاونت اقتصادی سازمان دیدم. آقای نجات تقی گفت ایشان (منتظری) در کار ساختمان است و ما را باهم آشنا نمود. چند سال بعد (اواسط سال ۱۳۹۰ یا ۱۳۹۱) آقای منتظری طی تماس تلفنی تقاضای وقت نمود و تقریباً یک یا دو روز بعد مراجعه و موضوع شرکت هفت تپه و عملکرد شرکت در حوزه تولید شکر را مطرح نمود. روز بعد به اتفاق آقایان امید و امیر اسدیگی مراجعه و درخصوص نحوه دریافت خدمات بانکی صحبت نمودند. موضوع درخواست ایشان به خانم شهرخی (معاون ارزی سابق شعبه پردیس) منتقل و در ادامه آقایان اسدیگی، آقای منتظری را به عنوان نماینده خود معرفی نمودند و با شعبه در ارتباط بودند». متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی در مورد چگونگی پیگیری امور مربوط به گروه اسدیگی عنوان داشته است: «پس از دیدار و گفت و گوی اولیه با این گروه، آقای منتظری به عنوان نماینده ایشان هفته ای چند بار تلفنی و یک یا دو بار حضوری کارها را پیگیری داشتند. امیرحسین اسدیگی یک یا دو بار به محل کار آمد ولی امید اسدیگی ۴ یا ۵ مرتبه مراجعه حضوری داشت. امیرحسین اسدیگی پیشنهاد ارتقای سازمانی و هیأت مدیره شدن را به من می داد و اینکه با آقایان نماینده و وزیر رفاه وقت آقای دکتر ربیعی ارتباط نزدیکی دارند و یک بار هم عکس خودشان و پدرشان با وزیر را هم به من نشان دادند. امید اسدیگی پیگیر کار پرونده شرکت هفت تپه بود و هر وقت که امید اسدیگی می آمد، آقای منتظری نیز همراهی اش می نمود. امیرحسین اسدیگی ادعا می کرد که با نمایندگان مجلس خصوصاً آقای عزیزی رئیس کمیسیون اجتماعی مجلس و همچنین آقای ربیعی وزیر وقت رفاه ارتباط داشته و می توانند کمک کنند بروم هیأت مدیره بانک و مرتباً از ارتباطشان با افراد مختلف می گفتند. بعد از درخواست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتبار برای هفت تپه (شهریور و یا مهر ماه سال ۱۳۹۶) و صحبت اینجانب با خانم شهرخی برای بررسی درخواست ها با ضوابط بانک و پاسخ مثبت ایشان، شرکت هفت تپه به خانم شهرخی (معاون ارزی سابق شعبه پردیس) معرفی شد و موضوع به آقای یوسف رضایی نیز منعکس شد. در جریان پرونده مذکور یک یا دو بار دیگر نیز درخصوص سیر مراحل پرونده با خانم شهرخی مذاکره شد و با آقای رضایی نیز جهت برگزاری جلسه با ادارات ذیربط نظیر اعتبارات و امور بین الملل صحبت نمودم. با توجه به اظهارات آقای امید اسدیگی که مرتباً از ارتباطش با آقای سهمانی مدیرعامل بانک رفاه می گفت و حتی گفت که صبحانه پیش ایشان بوده است، موضوع را با مدیرعامل بانک مطرح نمودم و ایشان گفتند ببینید کارشان چیست انجام دهید». متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی اظهار داشته است: «خانم سوده شهرخی (معاون ارزی سابق شعبه پردیس بانک رفاه کارگران) و آقای هاشمی مسؤول دفتر مدیرعامل بانک، از جمله افرادی هستند که جلسه صبحانه کاری امید اسدیگی با آقای سهمانی مدیرعامل بانک رفاه را تأیید نموده اند». متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی درخصوص علت و انگیزه وی در پیگیری امور اعتباری مرتبط با گروه اسدیگی در بانک رفاه کارگران اظهار داشته است: «چندبار موضوع هیأت مدیره شدن من در بانک رفاه مطرح شد و یک بار هم توسط بانک مرکزی مخالفت گردید ولی وقتی آقای امیرحسین اسدیگی تأکید می نمود که می تواند کمک کند تا مشکلات حل و فصل شده و امکان راه یابی من به هیأت مدیره بانک وجود دارد، متأسفانه خدا را فراموش کرده و فریب ایشان را خوردم و نسبت به معرفی ایشان به شعبه اقدام نمودم». متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی در مورد مراجعات وی به محل کار برادران اسدیگی عنوان داشته است: «در فواصل زمانی مختلف به دلایل مختلف مراجعه داشتم. یک بار برای دیدار با آقای عزیزی نماینده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجلس شورای اسلامی و یک بار برای دیدار با آقای سیدرضی دیگر نماینده مجلس و یک بار هم برای ملاقات با پدرشان به محل کار آن ها مراجعه نمودم که در آن جلسه آقای ابراهیمی (مدیرعامل سابق هلدینگ امید بانک سپه و مشاور عالی فعلی وزیر صمت) نیز در محل کار برادران اسدیگی حضور داشتند». متهم در رابطه با ملاقات خود با برخی نمایندگان مجلس اظهار داشته است: «بنا به درخواست آقای منتظری به دفتر کار گروه اسدیگی واقع در پاسداران و سپس به منطقه دیگری که سرای محله شهرداری بود، به اتفاق برادران اسدیگی رفتیم و با آقای عزیزی ملاقات نمودیم. آقای عزیزی می گفت با توجه به ارتباط خوبی که با آقای ربیعی وزیر سابق رفاه دارم کمک می نمایم تا هیأت مدیره بانک شوید. امیرحسین اسدیگی نیز مدعی بود که آقای دکتر ربیعی از آقای عزیزی خیلی حساب می برد و حرفش را گوش می کند. آقای سیدرضی را نیز در خانه ای واقع در پاسداران دیدم». متهم آقای امیرحسین اسدیگی در خصوص ارتباط با افراد منتفذ ایجاد توهم و سودای ارتقای سازمانی به هیأت مدیره بانک رفاه کارگران برای متهم میرشمس فخرالدین مبارکی نموده و از این رو، نسبت به معرفی و پیگیری امور اعتباری مربوط به گروه اسدیگی در بانک مورد اشاره مبادرت کرده است. هر چند در این بین اقدامات عامدانه معاون ارزی سابق شعبه پردیس تهران بانک رفاه کارگران متهم خانم سوده شهرخی کاملاً محرز است؛ اما پیگیری و یا سفارشات صورت گرفته از طرف مدیرعامل بانک و معاون وقت وی متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی در ترغیب مسئولین ذیربط شعبه عامل به انجام درخواست های مشتری به هر شکل ممکن بوده که تمامی این امور، نتیجه ای جز خروج غیرقانونی ارز به مبلغ بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو از کشور نداشته است (اوراق ۶۴۶۶ الی ۶۴۷۰ مجلد ۲۹ پرونده). متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی (معاون سابق مدیرعامل بانک رفاه کارگران

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در امور شرکتی) درخصوص نحوه آشنایی و ورود پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به بانک رفاه کارگران سؤال شد که در پاسخ اظهار داشته است: «در جلسه برادران اسدیگی و آقای منتظری بودند و درخصوص راه اندازی اولین کارخانه تولید شکر در ایران مطالبی مطرح شد و کمک برای راه اندازی کردند. من هم به آقای یوسف رضایی رییس اداره بانکداری شرکتی منعکس و گفتم موضوع را بررسی و ببینید چگونه می شود در این باره کمک کرد و همچنین با خانم شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس تأکید گردید در چارچوب ضوابط بررسی نماید». متهم در مورد علت عدم ارجاع پرونده به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به رییس شعبه پردیس عنوان داشته است: «علت طرح موضوع به خانم شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) بابت استفاده از نظرات کارشناسی ایشان بوده و ارتباطی به عنوان معاون شعبه نبوده است. پیگیری پرونده فوق از وظایف بنده می باشد و سفارش انجام آن برخلاف ضوابط و مقررات بانک نبوده است». متهم آقای سیداحمد فخرالدین مبارکی علت ارتقا ناگهانی متهم خانم سوده شهرخی (معاون ارزش شعبه پردیس) بعد از انجام حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به ریاست شعبه صندوق توسعه ملی را اینگونه بیان کرده است: «قبل از معرفی و پیشنهاد ایشان از طرف بانکداری شرکتی، چندبار با آقای حسینی (رییس حوزه مدیریت بانک) دیدار داشتند. در یکی از سفرها که مدیرعامل بانک هم حضور داشت موضوع جابه جایی رییس وقت شعبه صندوق توسعه ملی به دلیل برخی نارضایتی ها مطرح و صحبت خانم شهرخی برای جایگزینی وی، توسط آقای مرادی (رییس کمیته انتصابات بانک) و حسینی (رییس حوزه مدیریت بانک) ارائه و مدیرعامل بانک نیز نظر صریح ندادند. بنده هم گفتم گزینه خوبی است و با توجه به نوع فعالیت شعبه که با صندوق توسعه ملی ارتباط دارد می تواند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انتخاب خوبی باشد و به آقای یوسف رضایی (رییس اداره بانکداری شرکتی) هم منتقل و ایشان هم استقبال کردند. اولین بار برادران اسدیگی به همراه آقای منتظری به محل کار آمدند و چندبار دیگر هم امیرحسین اسدیگی برای پیگیری کارها با بانک آمد. بنده هم حدوداً ۳ بار به دفتر ایشان (گروه اسدیگی) رفتم و یک بار هم ناهار خوردیم. در جلسه ای که در محل کارم و دفتر ایشان بود درخصوص کمک به ارتقا سازمانی ام صحبت هایی کردند و هیچ بحث دیگری نبوده است». متهم آقای حمیدرضا منتظری کهرودی در مورد اولین جلسه ارتباط و آشنایی برادران اسدیگی با متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی اظهار داشته است: «در اولین جلسه برگزارشده با آقای مبارکی موضوع مدیرعاملی آقای مبارکی مطرح شد و امیرحسین اسدیگی مدعی می شود که توانایی این کار را از طریق آقای ربیعی (وزیر وقت رفاه) دارد و از همان وقت توهم و طمع ارتقا و مدیرعاملی بانک رفاه کارگران برای آقای مبارکی ایجاد می شود». مسئولین شعبه عامل متهمین آقای عبدالله پایسته و خانم سوده شهرخی اقدامات غیرقانونی خود در انجام برات اسنادی به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را منوط به صورت جلسه تنظیم شده به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ می نمایند که این امر به هیچ عنوان مجوز و یا مصوبه اعتباری جهت انجام خدمات ارزی برای مشتری (شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) محسوب نگردیده و اساساً وجاهت قانونی ندارد. بر اساس صورت جلسه تنظیم شده در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ انجام برات اسنادی بدون تعهد بانک برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با شرایط ۵ درصد و وثیقه نقدی و ۱۰ درصد چک با ظهنویسی ضامن معتبر و مورد وثوق شعبه موافقت گردیده، لیکن بر اساس گزارش رسمی واحد بازرسی بانک رفاه کارگران که در گردشکار قبل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به آن پرداخته شده مشاهده می گردد: (۱) - شعبه پردیس تهران بانک رفاه کارگران از مجموع ۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴ وون کره معادل ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو، در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۴ (قبل از جلسه مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۱۴) نسبت به خرید بخشی از مبلغ ثبت سفارش به میزان ۱۳,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰ وون کره با نرخ مبادله ای اقدام نموده و الباقی وجه ثبت سفارش به مبالغ ۱۲,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰ و ۶,۴۰۵,۷۱۴,۷۵۴ وون کره را به مواعد ۱۳۹۶,۰۹,۲۰ و ۱۳۹۶,۰۹,۲۲ انجام داده است. (۲) - در اخذ ۱۵ درصد وثایق از مشتری نیز شعبه عامل در اقدامی غیرقانونی، ۵ درصد وثیقه نقدی به میزان ۵۰ میلیارد ریال را در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۱۳ (بعد از صدور اولین مرحله از حواله در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۴) و چک اخذ شده از بابت مابقی مبلغ وثیقه را به ضمانت و ظهنویسی شرکت های گروه صنعتی آریاک و آریاک چوب شمال (ذینفع با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) اخذ نموده است. (۳) - استعلام مأخوذه به تاریخ ۱۳۹۷,۰۶,۱۳ از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مدیرانش حاکی از آن است که شرکت مذکور دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته به ترتیب به مبالغ ۳۴۶,۵۶۷,۹۱۵,۸۷۵ ریال و ۲۵,۴۸۰,۲۱۹,۱۷۶ ریال نزد بانک کشاورزی و چک برگشتی (۶ فقره) جمعاً به مبلغ ۳۱۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال نزد بانک ملت، پارسیان و ملی می باشد. همچنین متهم آقای مجتبی کحال زاده دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته ای به ترتیب به مبالغ ۱۷,۰۸۰,۸۷۹ ریال و ۸۷,۵۶۷,۷۸۲ ریال و دو (۲) فقره چک برگشتی جمعاً به مبلغ شصت و یک میلیون (۶۱,۰۰۰,۰۰۰) ریال نزد بانک کشاورزی و متهم آقای مجتبی کحال زاده نیز دارای چهار (۴) فقره چک برگشتی جمعاً به مبلغ سیصد و شانزده میلیون و هفتصد و چهل هزار (۳۱۶,۷۴۰,۰۰۰) ریال نزد بانک ملی ایران، ملت و اقتصاد نوین می باشد. (۴) - ذیل فرم درخواست حواله ارزی شرکت صرافی رفاه، صرفاً توسط معاون ارزی وقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه متهم خانم سوده شهرخی امضا شده است. (۵) - اسناد حسابداری بابت خرید قسمت اول حواله ارزی به مبلغ ۱۳,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰ وون کره، با تک امضاء معاون ارزی وقت شعبه متهم خانم سوده شهرخی در پرونده بایگانی گردیده است. (۶) - متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در اظهارات خود در تاریخ ۱۳۹۸,۰۶,۱۳ مجدداً تاکید کرده است: «شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جزو مشتریان شعبه پردیس نبوده و در مهر ماه سال ۱۳۹۶ یک روز خانم شهرخی (معاون ارزی شعبه) به بنده مراجعه نمودند و اعلام کردند که آقای مبارکی (معاون مدیرعامل در امور بانکداری شرکتی) تماس گرفته اند و ۲ شرکت معرفی نموده اند که وظیفه ما فقط تشکیل فیزیکی پرونده و ارسال مدارک به بانکداری شرکتی می باشد که متعاقب آن هر ۲ شرکت به نام های دنیای معتمد پارسه و آریاک چوب شمال نسبت به ارائه مدارک به شعبه اقدام نمودند که در ادامه فقط شرکت بازرگانی دنیای معتمد پارسه فعالیت خود را انجام داد و فقط پرونده شرکت مذکور به اداره بانکداری شرکتی ارسال گردید». با توجه به موارد فوق: (۱) - انجام برات اسنادی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو حتی به استناد صورت جلسه غیرنافذ مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۱۶ مبنی بر انجام برات اسنادی بدون تعهد بانک توسط مسئولین امر در شعبه پردیس تهران، به دلیل مغایرت کامل با مفاد صورت جلسه مورد اشاره و عدم ایفای تعهدات ارزی ایجاد شده توسط مشتری تاکنون، موجبات تضييع وجوه بانک شده است. بدین لحاظ علیه متهمین آقای عبدالله پایسته و خانم سوده شهرخی به ترتیب رییس و معاون ارزی شعبه پردیس تهران بانک رفاه کارگران اعلام جرم شده است. (۲) - با توجه به اظهارات امضاکنندگان صورت جلسه مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۱۶ و نظر به تحقیقات بعمل آمده، برخی پیگیری ها و تماس های صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

گرفته توسط متهم آقای سیداحمد فخرالدین مبارکی (معاون سابق مدیرعامل بانک رفاه کارگران) با توهم و سودای مدیرعاملی بانک رفاه کارگران (با توجه به پیشنهادات اغواکننده از طرف آقای امیرحسین اسدیگی) در تشکیل جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ و متعاقباً اقدامات غیرقانونی برات اسنادی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه توسط مسؤولین شعبه عامل به هر شکل ممکن مؤثر بوده است (اوراق ۳۶۴۴ الی ۳۶۵۵ مجلد ۱۶ پرونده).

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای میر شمس فخرالدین مبارکی بیان نکات ذیل حائز اهمیت است: (۱) - معرفی آقای امید اسدیگی در بانک رفاه خارج از ضوابط قانونی: نامبرده در اقرار خود اظهار داشته است: «در جلسه برادران آقای اسدیگی و آقای منتظری بودند و درخصوص راه اندازی اولین کارخانه تولید شکر در ایران مطالبی مطرح شد و کمک برای راه اندازی کردند. من هم به آقای یوسف رضایی رییس اداره بانکداری شرکتی منعکس و گفتم موضوع را بررسی و ببینید چگونه می شود در این باره کمک کرد و همچنین با خانم شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس تأکید گردید در چارچوب ضوابط بررسی نماید». نامبرده از طریق متهم آقای حمیدرضا منتظری (دلال بانک ها) با آقای اسدیگی آشنا شده و ایشان را به بانکداری شرکتی معرفی نموده است. لازم به توضیح است حسب اظهارات ایشان، در یک صبحانه با هماهنگی آقای منتظری جلسه ای فی مابین آقای اسدیگی و آقای سهمانی (مدیرعامل وقت بانک رفاه) نیز برگزار شده است. نکته حائز اهمیت این است که حسب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اظهارات موجود، در زمان فعالیت آقای اسدیگی در بانک مسکن، آقای سهمانی در آنجا عضو هیأت مدیره بوده و با آقای اسدیگی و فعالیت ایشان آشنایی داشته است. یادآور می گردد متهم آقای حمیدرضا منتظری درخصوص اولین جلسه ارتباط و آشنایی برادران آقای اسدیگی با متهم آقای مبارکی این گونه بیان نموده که: «در اولین جلسه برگزار شده با آقای مبارکی موضوع مدیرعاملی آقای مبارکی مطرح شد و آقای امیرحسین اسدیگی مدعی می شود که توانایی این کار را از طریق آقای ربیعی (وزیر وقت رفاه) دارد و از همان وقت توهم و طمع ارتقاء و مدیرعاملی بانک رفاه کارگران برای آقای مبارکی ایجاد می شود. اظهارنظر درخصوص آقای میرشمس فخرالدین مبارکی: با عنایت به مدارک موجود، آقای مبارکی صرفاً آقای امید اسدیگی را به بانک رفاه (مجموعه بانکداری شرکتی) معرفی نموده است.

۶-۲۹) - متهم آقای عبدالله پایسته فرزند فرامرز رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران:

الف) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به شماره ثبت ۴۳۷۴۰۹، تاریخ ثبت ۱۳۹۲،۰۲،۱۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۶۶۸۸۰ با مدیریت منعم آقای مجتبی کحال زاده (مدیرعامل و رییس هیأت مدیره) و آقای مرتضی کحال زاده (نایب رییس هیأت مدیره) و خانم منیره ارشادفر (عضو هیأت مدیره) فعالیت خود را از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ با افتتاح حساب جاری شماره ۲۲۹۳۵۷۶۰۰ نزد شعبه پردیس بانک رفاه کارگران آغاز نموده است. شرکت طی نامه شماره ۹۶-۱۷۹۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۳ درخواست پذیرش سه (۳) فقره ثبت سفارش برات اسنادی را به صورت ۱۰۰٪ نقد به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شعبه ارائه و بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی نیز پیشنهاد پرداخت ۱۵٪ نقد و الباقی به صورت چک (قرارداد لازم الاجرا) را اعلام و مجدداً طی نامه شماره ۱۷۹۷-۹۶ مورخه ۱۴،۰۸،۱۳۹۶، تقاضای خود را صرفاً بابت پذیرش یک فقره ثبت سفارش به شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو جهت واردات قطعات خط تولید شربت قند از چغندر (موضوع پروفرمای شماره ۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP) به نفع شرکت zukan در اسپانیا) به شعبه تحویل نموده است. در ادامه، شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ نسبت به خرید بخشی از مبلغ ثبت سفارش به مبلغ سیزده میلیارد و دویست و شصت و هفت میلیون و ششصد هزار (۱۳،۲۶۷،۶۰۰،۰۰۰) وون کره با نرخ مبادله ای از شبکه بانکی اقدام و طی حواله شماره ۹۶۳۰۲۰۳۰ وجه مذکور را به حساب ذینفع از طریق شرکت صرافی بانک واریز می نماید. الباقی وجه ثبت سفارش به مبلغ دوازده میلیارد و یکصد و شصت و هفت میلیون (۱۲،۱۷۶،۰۰۰،۰۰۰) و شش میلیارد و چهارصد و پنج میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۶،۴۰۵،۷۱۴،۷۵۴) وون کره به مواعد ۲۰،۰۹،۱۳۹۶ و ۲۲،۰۹،۱۳۹۶ پس از انجام عملیات خرید ارز در قالب حواله ارزی این بار نیز از طریق شرکت صرافی ارسال گردیده است. قابل ذکر است که به استناد فیش گواهی ثبت آماری (مأخوذه از سامانه پرتال مرکزی جمهوری اسلامی ایران) مبالغ حواله شده برابر با مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱،۸۴۹،۳۱۴،۷۵۴) وون کره معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو می باشد. ضمناً شرکت طی نامه شماره ۱۴۲۴-۹۶ مورخه ۱۴،۰۸،۱۳۹۶ اسناد حمل برات مذکور را جهت ظهنویسی و انجام امور مربوط به گمرک، به شعبه ارائه و شعبه نیز پس از ظهنویسی اسناد، نسبت به صدور اعلامیه فروش ارز اقدام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده است. با عنایت به اینکه موضوع در حوزه بانکداری شرکتی و اختصاصی مطرح بوده، در راستای بررسی پیشنهاد مشتری پیرامون تعدیل وثیقه ۱۵٪ ارائه اوراق سبز گمرکی، مراتب جهت بررسی به خانم افسانه مهراجی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) ارجاع و با پیشنهاد وی در ذیل گزارش تنظیمی به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۵، مراتب به کمیته اعتباری بانکداری شرکتی ارجاع که جلسه ای در این خصوص به همان تاریخ در اداره اعتبارات و بررسی طرح ها تشکیل و با پرداخت ۵٪ مبلغ حواله به صورت نقد و الباقی چک با ظهنویسی ضامن معتبر و مورد وثوق شعبه موافقت گردیده و مراتب به امضاء آقایان مجید فتح اسفنگره (رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، یوسف رضایی (رییس اداره بانکداری شرکتی)، عبدالرضا ملک (معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، امیر خوب بخت (کارشناس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها) و عبدالله پایسته (رییس شعبه پردیس) و خانم ها ویدا قربانی (رییس اداره امور خارجه)، افسانه مهراجی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) و سوده شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) رسیده است. لیکن، درخصوص این صورت جلسه مواردی به شرح آتی قابل ذکر است: (۱) - در متن دستور جلسه تهیه شده از سوی کارشناس اداره بانکداری شرکتی عنوان شده است: «... باتوجه به پتانسیل بالای آن وفق اطلاعات اخذ شده...»، که با توجه به عدم کارشناسی شناخت پیرامون شرکت، مبنای این اظهارنظر مشخص نگردیده و علی رغم اینکه نامبرده در متن گزارش تنظیمی خود محدودیت های عمده ای را پیرامون اطلاعات شرکت ابراز نموده اند. (۲) - صورت جلسه موضوعه در اسفند ماه سال ۱۳۹۶ به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ تهیه و تنظیم و امضاء گردیده است. (۳) - موضوع صورت جلسه تعیین تکلیف وثیقه ارائه اوراق سبز گمرکی بوده در حالی که از سوی شعبه عنوان شده که مبنای عمل در ارائه خدمت صدور برات مورد نظر (علی رغم عدم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجود در تاریخ صدور حواله) واقع گردیده است. (۴) - این صورت جلسه منجر به صدور هیچ مصوبه ای از سوی کمیته اعتباری بانکداری شرکتی نشده است. این در حالی است که با وصف مضمی مهلت مقرر اعلام شده از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (سه ماه از تاریخ ارائه اسناد حمل) پروانه گمرکی از سوی مشتری جهت رفع تعهد ارائه نگردیده و از سوی شعبه اقدامی وفق فصل هفتم از مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر ارسال اطلاعات پرونده در قالب فرم پنج (۵) و اعلام مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی استان، صورت پذیرفته است. در راستای شفافیت موضوع از آقایان مجید فتح اسفنگره (رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، یوسف رضایی (رییس اداره بانکداری شرکتی)، عبدالرضا ملک (معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، امیر خوب بخت (کارشناس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها) و عبدالله پایسته (رییس شعبه پردیس) و خانم ها ویدا قربانی (رییس اداره امور خارجه)، افسانه مهرابی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) و سوده شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) تحقیقات بعمل آمده است. (۱) - آقای مجید فتح اسفنگره رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها بانک رفاه کارگران اظهار داشته است: «مشتری از سوی بانکداری شرکتی معرفی شده و هیچ گونه گزارش کارشناسی تهیه نشده و به سبب عدم تأیید اهلیت اعتباری شرکت و ظرفیت سنجی به عمل آمده، طی دو مرحله مکاتبه مشکلات پرونده به اداره بانکداری شرکتی اعلام گردیده است. همچنین به سبب موارد ایرادی، هیچ گونه مصوبه ای از سوی اداره اعتبارات و بررسی طرح ها و یا ارکان اعتباری بالاتر صادر نشده و پیشنهاد ارسالی عودت گردیده است. همچنین، صورت جلسه موضوعه در اسفند ماه سال ۱۳۹۶ تهیه و تنظیم گردیده است.» (۲) - آقای یوسف رضایی رییس اداره بانکداری شرکتی بانک رفاه کارگران عنوان داشته است:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

«شناختی از مشتری نداشته اند و اولین آشنایی طی جلساتی در اداره بین الملل صورت پذیرفته و درخواست مشتری از سوی شعبه به اداره بانکداری شرکتی اعلام شده و تمامی امورات از سوی شعبه پیگیری می گردیده است.» (۳) - آقای عبدالرضا ملک معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها بانک رفاه کارگران اظهار داشته است: «که معرفی شرکت از طریق بانکداری شرکتی انجام شده است. کارشناس اداره فرصت بررسی پرونده را نداشته و با توجه به فوریت امر از سوی اداره بانکداری شرکتی جلسه تشکیل لیکن به سبب عدم امضا صورت جلسه از سوی آقای فرهادیان و جاهت قانونی نداشته و به بانکداری شرکتی و شعبه عامل ابلاغ نگردید.» (۴) - آقای امیر خوب بخت کارشناس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها بانک رفاه کارگران ابراز داشته است: «معرفی شرکت از طریق بانکداری شرکتی و با نظر مساعد آن اداره انجام شده است. دو (۲) بار نواقص و ایرادات به اداره بانکداری شرکتی منعکس شد لیکن پاسخی واصل نگردید و طبعاً مصوبه ای صادر نشده و موضوع به صورت ناقص باقی مانده است.» (۵) - متهم آقای عبدالله پایسته رییس شعبه پردیس اظهار داشته است: «شناختی از مشتری نداشته اند و مشتری به سبب تماس مدیران بانکداری شرکتی با خانم شهرخی مراجعه نمودند. ضمناً هیچ گونه پیشنهادی از سوی اینجانب داده نشده و در جلسه تشکیل شده آقای فرهادیان و خانم قربانی و خانم شهرخی و آقای رضایی و خانم مهراجی موافق بودند و الباقی نفرات مخالف بودیم. در همان جلسه مدیران حاضر به خانم شهرخی عنوان کردند که شما حواله را صادر بفرمایید متعاقب آن مصوبه صادر می شود که تا این تاریخ خودداری نمودند. تخصیص ارز هم قبل از تشکیل جلسه از سوی خانم شهرخی انجام پذیرفته است.» (۶) - خانم ویدا قربانی رییس اداره امور خارجه بیان داشته است: «معرفی شرکت از طریق بانکداری شرکتی انجام شده و توضیحات مفید دیگری ارائه ننمودند.» (۷) - خانم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

افسانه مهراجی کارشناس اداره بانکداری شرکتی بانک رفاه کارگران بیان داشته است: «معرفی شرکت از طریق بانکداری شرکتی انجام شده است». (۷) - متهم خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس: «معرفی شرکت از طریق بانکداری شرکتی انجام شده است. توضیحات مفید دیگری ارائه نمودند». طبق گزارش اطلاعات اعتباری اخذ شده از شرکت در تاریخ ۱۳، ۰۸، ۱۳۹۶، آدرس محل کنونی فعالیت با آخرین آدرس ثبتی شرکت مغایر و محل مراجعه شده از سوی مأمور اطلاعات با دفتر بازرگانی کحال زاده به آدرس خیابان ولیعصر بالاتر از میدان ونک کوچه نگار برج نگار طبقه ۲۰ واحد ۱۰ مشترک است. ضمناً طبق آخرین آگهی روزنامه رسمی به شماره ۲۰۳۴۱ مورخه ۱۵، ۱۰، ۱۳۹۳، محل شرکت تهران خیابان مشیریه، خیابان سازمان آب، کوچه مهر غربی پلاک ۱۴، طبقه ۵ واحد سمت چپ می باشد. همچنین در گزارش اطلاعات اعتباری توسط مأمور اخذ اطلاعات مدیریت شعب منطقه ۲ تهران، صراحتاً درج شده است: «هیچ گونه مدرکی مبنی بر دارایی های ثابت شرکت و مدیران از سوی شعبه و مشتری ارائه نگردیده است». در همین راستا مستندات و مدارک مربوط به شناسایی اموال منقول و غیرمنقول از شرکت و مدیران نیز در پرونده مشاهده نگردید و صرفاً مستندات موجود در پرونده شامل مبایعه نامه مربوط به فروش سه (۳) دستگاه آپارتمان شخصی با کاربری اداری است که اسناد ثبتی مربوط به انتقال قطعی آپارتمان های موصوف به متهم آقای مجتبی کحال زاده (خریدار و مدیرعامل شرکت) نیز در پرونده مشاهده نشد. اضافه بر اینکه پرسشنامه اعتباری، استعلام بیمه، استعلام احراز هویت و عدم تغییرات شرکت، گزارش ارزیابی اعتباری و گزارش اعتبارسنجی در پرونده مشاهده نگردیده و برابر گزارش اطلاعات اعتباری مأخوذه از شرکت، لیست بیمه ارائه شده مربوط به پرسنل دفتر بازرگانی کحال زاده بوده و شرکت فاقد لیست بیمه بوده و در گزارش اعتبارسنجی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تاریخ ۱۳۹۶،۱۰،۲۵ از سامانه شرکت مشاوره رتبه بندی اعتباری (پس از تاریخ صدور حواله)، چنین عنوان گردیده که متهم آقای مجتبی کحال زاده (مدیرعامل) و آقای مرتضی کحال زاده از دیگر مدیران شرکت دارای تسهیلات سررسید گذشته و معوق نزد سایر بانک ها می باشند. از طرفی صورت های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴،۱۲،۲۹ و ۱۳۹۵،۱۲،۳۰ فاقد تأییدیه از جامعه حسابداران رسمی ایران بوده و مستندات مبنی بر اخذ استعلامات بانکی (ماده ۲۱ و مانده تعهدات / تسهیلات) به نام شرکت و مدیران به تاریخ تشکیل پرونده و صدور حواله در پرونده مشاهده نشده است. ضمناً استعلامات اخذ شده به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ از شرکت و مدیران حاکی از آن است که شرکت دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته به ترتیب به مبلغ سیصد و چهل و شش میلیارد و پانصد و شصت و هفت میلیون و نهصد و پانزده هزار و هشتصد و هفتاد و پنج (۳۴۶،۵۶۷،۹۱۵،۸۷۵) ریال و بیست و پنج میلیارد و چهارصد و هشتاد میلیون و دویست و نوزده هزار و یکصد و هفتاد و شش () ۲۵،۴۸۰،۲۱۹،۱۷۶ ریال نزد بانک کشاورزی - شعبه میدان ونک و چک برگشتی (۶ فقره) جمعاً به مبلغ سیصد و دوازده میلیارد و هشتصد و بیست میلیون (۳۱۲،۸۲۰،۰۰۰،۰۰۰) ریال نزد بانک ملت، پاریسیان و ملی ایران می باشد. همانطور که آقای مرتضی کحال زاده دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته ای به ترتیب به مبلغ هفده میلیون و هشتاد هزار و هشتصد و هفتاد و نه (۱۷،۰۸۰،۸۷۹) ریال و هشتاد و هفتاد میلیون و پانصد و شصت و هفت هزار و هفتصد و هشتاد و دو (۸۷،۵۶۷،۷۸۲) ریال و دو (۲) فقره چک برگشتی جمعاً به مبلغ شصت و یک میلیون (۶۱،۰۰۰،۰۰۰) ریال نزد بانک کشاورزی شعبه کاخک گناباد است و متهم آقای مجتبی کحال زاده نیز دارای چهار (۴) فقره چک برگشتی جمعاً به مبلغ سیصد و شانزده میلیون و هفتصد و چهل هزار (۳۱۶،۷۴۰،۰۰۰) ریال نزد بانک ملی، ملت و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد نوین می باشد. در بررسی مدارک افتتاح حساب جاری شرکت مشخص گردید، استعلامات وضعیت تسهیلات/ تعهدات بانکی صرفاً درخصوص شرکت و مدیرعامل (متهم آقای مجتبی کحال زاده) اخذ گردیده و استعلام چک برگشتی بابت شرکت موصوف انجام نشده است و سند ورود وثیقه به مبلغ پنجاه میلیارد (۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال در تاریخ ۱۳۹۶,۰۹,۱۳ (بعد از تاریخ صدور حواله) صادر گردیده است. این در حالی است که در تاریخ صدور حواله ۱۳۹۷,۰۸,۱۴، حساب جاری شرکت دارای مانده ای به مبلغ دو میلیارد (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال بوده است. ذیل فرم درخواست حواله ارزی شرکت صرافی رفا، صرفاً توسط معاون ارزی وقت شعبه امضا گردیده و اسناد حسابداری بابت خرید پارت اول حواله ارزی به مبلغ سیزده میلیارد و دویست و شصت و هفت میلیون و ششصد هزار (۱۳,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰) وون کره، با تک امضا معاون ارزی وقت شعبه در پرونده بایگانی گردیده است. یک فقره چک به شماره ۱,۵۵۳۶۰ عهده بانک سپه به مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیارد (۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال (بابت ۱۰٪ از ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه گمرکی) به تعهد شرکت و ضمانت و ظهنویسی شرکت های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و آریاک چوب شمال اخذ شده است. در حالی که مدارک و مستندات مربوط به شرکت های یاد شده در شعبه مشاهده نگردید و ضمناً فرم الحاقی به قرارداد اشخاص حقوقی/ حقیقی جهت اخذ امضا و درج مشخصات متعهد و ضامنین در پرونده موجود نبوده است. صرف نظر از اینکه صورت جلسه اداره بانکداری شرکتی (مشروحه در بند ۱) قابلیت اجراء برای شعبه را نداشته، تخصیص ارز حواله مورد نظر در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۰ از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبین اقدامات شعبه قبل از صورت جلسه مذکور بوده، همچنین برداشت وجه از حساب مشتری بابت فروش پارت اول حواله نیز در تاریخ ۱۳۹۶,۰۸,۱۴ (قبل از تاریخ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صورت جلسه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶) انجام شده است. با وصف به اینکه در درخواست مشتری بابت برات موصوف اشاره ای به پذیرش و تعهد بانک رفاه کارگران ندارد، لیکن در سیستم جامع ارزی «برات با تعهد بانک» ثبت شده است. متهم آقای عبدالله پایسته با کد شماره ۷۱۲۲ استخدامی ۱۳۷۸،۰۵،۳۰ با مدرک تحصیلی فوق لیسانس مدیریت بازرگانی با عنوان پست سازمانی رییس شعبه ممتاز کلیه این اقدامات برخلاف قوانین و مقررات بانکی را در ارتباط با پرونده حاضر در شعبه پردیس باک رفاه کارگران با علم و آگاهی مورد تأیید و پذیرش قرار داده و در نهایت مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو از وجوه ارزی بانک رفاه کارگران را در اختیار متهمین قرار داده تا آنان با فروش ارز تخصیصی سود سرشار حاصل نموده، بی آنکه کالایی به کشور وارد کنند. متهم بر اساس بندهای (۴) (شامل غفلت، کم کاری، سهل انگاری و یا تأخیر عمدی در اجرای وظایف محوله) از طبقه اول و (۱) (شامل نقض قوانین و مقررات) از طبقه دوم ماده (۱۸) آئین نامه انضباط کار کارکنان بانک (تخلفات نامبرده مسبوق به سابقه بوده که به استناد گزارش شماره ۲،۴۵۷۵.هت مورخه ۱۳۸۳،۰۸،۰۲ شعبه دوم هیأت تجدیدنظر رسیدگی به تخلفات اداری کارکنان وزارت امور اقتصاد و دارائی منجر به کسر حقوق و فوق العاده شغل به میزان یک ششم به مدت یک سال گردیده است (اوراق ۳۳۵۶ الی ۳۳۶۲ مجلد ۱۵ پرونده).

(ب)- نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص آقای پایسته بیان نکات ذیل حائز اهمیت است: (۱) - انجام برات اسنادی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۲۴ میلیون و ۶۰۰ هزار یورو: به استناد صورت جلسه غیرنافذ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ مبنی بر انجام برات اسنادی بدون تعهد بانک توسط مسؤولین امر در شعبه پردیس تهران، به دلیل مغایرت کامل با مفاد صورت جلسه مورد اشاره و عدم ایفای تعهدات ارزی ایجاد شده توسط مشتری تاکنون، موجبات هدر رفت بیت المال را باعث گردیده است. (۲) - اخذ و تائق بر خلاف دستورالعمل بانک مرکزی درخصوص بروات اسنادی: در اخذ ۱۵ درصد و تائق از مشتری نیز شعبه عامل در اقدامی غیرقانونی، ۵ درصد وثیقه نقدی به میزان ۵۰ میلیارد ریال را در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۳ (بعد از صدور اولین مرحله از حواله در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴) و چک اخذ شده از بابت مابقی مبلغ وثیقه را به ضمانت و ظهرنویسی شرکت های گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و آریاک چوب شمال (ذینفع با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) اخذ نموده است. (۳) - انجام تعهد ارزی بنام شرکتی که دارای چک برگشتی و مانده بدهی در سیستم بانکی کشور بوده است: استعلامات اخذ شده به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مدیرانش حاکی از آن است که شرکت مذکور دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته به ترتیب به میزان ۳۴۵،۵۶۷،۹۱۵،۸۷۵ ریال و ۲۵،۴۸۰،۲۱۹،۱۷۶ ریال نزد بانک کشاورزی و چک برگشتی (۶ فقره) جمعاً به مبلغ ۳۱۲،۸۲۰ میلیون ریال نزد بانک ملت، پارسیان و ملی می باشد. همچنین آقای مرتضی کحال زاده دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته ای به ترتیب به مبالغ ۱۷،۰۸۰،۸۷۹ ریال و ۸۷،۵۶۷،۷۸۲ ریال و ۲ فقره چک برگشتی جمعاً به میزان ۶۱ میلیون ریال نزد بانک کشاورزی و آقای مجتبی کحال زاده نیز دارای ۴ فقره چک برگشتی جمعاً به میزان ۳۱۶،۷۴۰

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار ریال نزد بانک ملی، ملت و اقتصاد نوین می باشد. اظهارنظر درخصوص آقای عبدالله پایسته: با عنایت به موارد مطرح شده در فوق، نامبرده با نادیده انگاشتن قوانین و مقررات موجبات هدر رفت مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده است.

۶-۳۰) - متهم خانم سوده شهرخی فرزند محمدجواد معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران:

الف) - مسئولین شعبه پردیس تهران بانک رفاه کارگران خاصه معاون ارزی وقت شعبه متهم خانم سوده شهرخی برای «شرکت بازرگانی بین المللی دنیای معتمد پارسه» که دارای سابقه جعل و سوء استفاده های کلان ارزی در تعدادی از بانک ها بوده نسبت به صدور مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو حواله ارزی در شعبه مورد اشاره اقدام شده است. این اقدام مغایر قوانین و مقررات مسئولین شعبه از جمله؛ عدم ارائه پروانه سبز گمرکی، عدم اقدامات قضایی و حقوقی توسط ارکان اعتباری بانک رفاه کارگران، عدم ارائه پروانه سبز گمرکی، عدم اقدامات قضایی و حقوقی توسط مدیران وقت شعبه پردیس، ارائه خدمات ارزی و اعتباری در حالی که شرکت و مدیران آن دارای تسهیلات و تعهدات ایفا نشده و چک برگشتی نزد سیستم بانکی بوده اند، در هنگامی صورت پذیرفته که برخی از اسناد حسابداری صادره توسط شعبه، با تک امضای معاون ارزی وقت متهم (خانم سوده شهرخی) امضا و صادر شده است. به منظور برخورد انضباطی با مسئولین ذیمدخل در شعبه پردیس، مراتب به کمیته انضباطی بانک رفاه کارگران منعکس گردید که در کمال تعجب، در مقابل تصاحب مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو از منابع ارزی کشور، رییس و معاون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی وقت شعبه صرفاً به «محرومیت از دریافت تسهیلات کارمندی به مدت هیجده ماه» محکوم شده است (اوراق ۱۷۹۵ الی ۱۷۹۶ مجلد ۸ و ۳۵۲۱ الی ۳۵۲۲ مجلد ۱۵ پرونده). (۱) - متهم خانم سوده شهرخی در مورد نقش و عملکرد خود در پرونده شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه اظهار داشته است: «با اعلام کارشناس اداره بانکداری شرکتی مبنی بر دستور آقای مبارکی مبنی بر عاملیت شعبه پردیس و تشکیل پرونده اعتباری، کار شرکت معتمد پارسه شروع شد. خانم مهرابی کارشناس اداره بانکداری شرکتی تحت نظر رییس اداره، آقایان رضایی و مبارکی بوده و به من گوشزد می نمود که آقای مبارکی درخصوص روند انجام کار در شعبه پیگیری می نماید. درخصوص معرفی این شرکت دو مرتبه آقای مبارکی از طریق دفتر خودشان با من که در شعبه حضور داشتم تماس گرفتند. بار اول از طریق مسؤول دفترشان آقای مومن زاده مبنی بر اینکه برای این شرکت در شعبه تشکیل پرونده اعتباری داده و به اداره بانکداری شرکتی ارسال گردد. بار دوم در روز تشکیل جلسه و یا روز قبل از آن بود که مجدداً از محل کارشان با من از طریق مسؤول دفترشان آقای مومن زاده تماس گرفته و متذکر گردیدند که در مورد روند انجام کار پیگیری و تسریع نموده و به نظر من جلسه تشکیل شده در همان روز یا روز بعد نیز بابت همین پیگیری ها بود. آقای مبارکی دو مرتبه با من تماس گرفتند. هر دو مرتبه از محل دفترشان در ساختمان حکیم اعظم به تلفن داخلی شعبه پردیس تماس گرفتند. هر دو بار آقای مومن زاده، ایشان (آقای مبارکی) را با من تلفنی ارتباط دادند. مرتبه اول درخصوص معرفی این شرکت (بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) به شعبه پردیس بود و از من خواست که نسبت به تشکیل پرونده اعتباری اقدام نموده و به اداره بانکداری شرکتی ارجاع نمایم که من نیز همین موضوع را مستقیم به آقای پایسته رییس وقت شعبه منتقل نمودم. مرتبه دوم تماس تلفنی در روز جلسه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و یا روز قبل از آن بود که دقیقاً مطمئن نیستم لیکن درخصوص روند انجام کار پیگیری نموده و درخواستشان تشکیل جلسه با ادارات ذیربط برای هماهنگی و انجام کار بود... در همان روز معرفی شرکت به شعبه مطلع شدم که جلسه صبحانه ای نیز مدیران شرکت از جمله آقای امید اسدیگی در دفتر مدیرعامل بانک آقای سهمانی داشتند و لذا این امر مسلم گردید که این مشتری در حد جلسه با مدیرعامل و معاون مدیرعامل می باشد» (اوراق ۴۰۳۴ الی ۴۰۳۶ مجلد ۱۷ پرونده). با توجه به اظهارات متهم خانم سوده شهرخی و بررسی های انجام شده، برخی پیگیری ها و تماس های صورت گرفته توسط متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی (معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران) با سودای مدیرعاملی بانک رفاه کارگران و با توجه به پیشنهادات اغواکننده از طرف آقای امیرحسین اسدیگی در تشکیل جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ و متعاقباً اقدامات غیرقانونی در رابطه با بروات اسنادی به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار یورو (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه توسط مسؤولین شعبه پردیس تهران بانک رفاه کارگران به هر شکل ممکن مؤثر بوده است.

(ب) - نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در امور حسابداری و حسابرسی و امور بانکی و امور حمل و نقل و ترابری و امور اقتصادی و بازرگانی:

حسب بررسی های بعمل آمده درخصوص خانم شهرخی بیان این نکات حائز اهمیت است: (۱) - انجام برات اسنادی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ ۲۴ میلیون و ۶۰۰ هزار یورو؛ به استناد صورت جلسه غیرنافذ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ مبنی بر انجام برات اسنادی بدون تعهد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک توسط مسؤولین امر در شعبه پردیس تهران، به دلیل مغایرت کامل با مفاد صورت جلسه مورد اشاره و عدم ایفای تعهدات ارزی ایجاد شده توسط مشتری تاکنون، موجبات هدر رفت بیت المال را باعث گردیده است. ۲- اخذ وثائق بر خلاف دستورالعمل بانک مرکزی در خصوص بروات اسنادی: در اخذ ۱۵ درصد وثائق از مشتری نیز شعبه عامل در اقدامی غیرقانونی، ۵ درصد وثیقه نقدی به میزان ۵۰ میلیارد ریال را در تاریخ ۱۳۹۶،۰۹،۱۳ (بعد از صدور اولین مرحله از حواله در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴) و چک اخذ شده از بابت مابقی مبلغ وثیقه را به ضمانت و ظهرنویسی گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و گروه آریاک چوب شمال (ذینفع با شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه) اخذ نموده است. ۳- انجام تعهد ارزی بنام شرکتی که دارای چک برگشتی و مانده بدهی در سیستم بانکی کشور بوده است. استعلامات اخذ شده به تاریخ ۱۳۹۷،۰۶،۱۳ از شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و مدیرانش حاکی از آن است که شرکت مذکور دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته به ترتیب به میزان ۳۴۵،۵۶۷،۹۱۵،۸۷۵ ریال و ۲۵،۴۸۰،۲۱۹،۱۷۶ ریال نزد بانک کشاورزی و چک برگشتی (۶ فقره) جمعاً به مبلغ ۳۱۲،۸۲۰ میلیون ریال نزد بانک ملت، پاریسیان و ملی می باشد. همچنین آقای مرتضی کحال زاده دارای تسهیلات معوق و سررسید گذشته ای به ترتیب به مبلغ ۱۷،۰۸۰،۸۷۹ ریال و ۸۷،۵۶۷،۷۸۲ ریال و ۲ فقره چک برگشتی جمعاً به میزان ۶۱ میلیون ریال نزد بانک کشاورزی و آقای مجتبی کحال زاده نیز دارای ۴ فقره چک برگشتی جمعاً به میزان ۳۱۶،۷۴۰ هزار ریال نزد بانک ملی، ملت و اقتصاد نوین می باشد. ۴- تک امضاء بودن فرم درخواست حواله ارزی: ذیل فرم درخواست حواله ارزی شرکت صرافی رفاه، صرفاً توسط معاون ارزی وقت شعبه (خانم سوده شهرخی) امضاء گردیده است. ۵- تک امضاء بودن اسناد حسابداری مربوط به حواله

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی: اسناد حسابداری بابت خرید قسمت اول حواله ارزی به میزان ۱۳,۲۶۷,۶۰۰,۰۰۰ وون کره، با تک امضا معاون ارزی وقت شعبه (خانم سوده شهرخی) در پرونده بایگانی گردیده است. ۶- ارتقا شغلی بعد از انجام حواله ارزی به یک باره: آقای مبارکی علت ارتقا ناگهانی خانم شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) بعد از انجام حواله ارزی برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به ریاست شعبه صندوق توسعه ملی را این گونه توضیح می دهد که: «قبل از معرفی و پیشنهاد ایشان از طرف بانکداری شرکتی، چند بار با آقای حسینی (رییس حوزه مدیریت بانک) دیدار داشتند. در یکی از سفرها که مدیرعامل بانک هم حضور داشت موضوع جابه جایی رییس وقت شعبه صندوق توسعه ملی به دلیل برخی نارضایتی ها مطرح و صحبت خانم شهرخی برای جایگزینی وی، توسط آقای مرادی (رییس کمیته انتصابات بانک) و آقای حسینی (رییس حوزه مدیریت بانک) ارائه و مدیرعامل بانک نیز نظر صریح ندادند. بنده هم گفتم گزینه خوبی است و با توجه به نوع فعالیت شعبه که با صندوق توسعه ملی ارتباط دارد می تواند انتخاب خوبی باشد و به آقای یوسف رضایی (رییس اداره بانکداری شرکتی) هم منتقل و ایشان هم استقبال کردند. اظهار نظر درخصوص خانم سوده شهرخی: با عنایت به موارد مطرح شده در فوق، نامبرده با نادیده انگاشتن قوانین و مقررات موجبات هدر رفت مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو گردیده است. درخصوص بانک رفاه لازم به توضیح می باشد که: طی نامه شماره ۹۶-۱۷۹۰ مورخه ۱۳۹۶,۰۸,۱۳ درخواست پذیرش ۳ فقره ثبت سفارش برات اسنادی به صورت ۱۰۰٪ نقد را نموده که بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی، ۵٪ به صورت نقدی و الباقی به صورت چک تحویل داده شود (شایان ذکر است، به استناد نامه شماره ۶۰,۹۷,۷۵۱۹۷۶ مورخه ۱۳۹۷,۰۷,۱۵ مدیر امور نظارت (آقای بیداری) خطاب به مدیرعامل بانک رفاه (آقای دکتر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سهمانی): «در راستای پیشنهاد مشتری پیرامون تعدیل وثیقه ۱۵ درصدی ارائه اوراق سبز گمرکی، مراتب جهت بررسی به خانم افسانه مهراجی ارجاع و با پیشنهاد وی در ذیل گزارش تنظیمی به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۵ مراتب به کمیته اعتباری بانکداری شرکتی ارجاع که جلسه ای در این خصوص به همان تاریخ در اداره اعتبارات و بررسی طرح ها تشکیل و با پرداخت به صورت فوق الذکر موافقت گردیده و مراتب به امضا آقایان مجید فتح اسفنگره (رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، یوسف رضائی (رییس اداره بانکداری شرکتی)، عبدالرضا ملک (معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، امیر خوب بخت (کارشناس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها)، عبدالله پایسته (رییس شعبه پردیس)، و خانم ها ویدا قربانی (رییس اداره امور خارجه)، افسانه مهراجی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) و سوده شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) رسیده است. همچنین لازم به ذکر است آقای جمال فرهادیان (مدیر امور بین الملل) صورت جلسه مزبور را امضاء نکرده اند». نکات قابل توجه در گزارش مدیر امور نظارت بانک رفاه به این شرح خلاصه شده است: در متن دستور جلسه تهیه شده از سوی کارشناس اداره بانکداری شرکتی عنوان گردیده: «... باتوجه به پتانسیل بالای آن وفق اطلاعات اخذ شده ...» که باتوجه به عدم کارشناسی شناخت پیرامون شرکت، مبنای اظهارنظر مشخص نگردید. علی رغم اینکه مشارالیه در متن گزارش تنظیمی خود محدودیت های عمده ای را پیرامون اطلاعات شرکت ابراز نموده اند. صورت جلسه موضوعه در اسفند ماه سال ۱۳۹۶ به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ تهیه و تنظیم و امضاء گردیده است. موضوع صورت جلسه تعیین تکلیف وثیقه ارائه اوراق سبز گمرکی بوده در حالی که از سوی شعبه عنوان می گردد که مبنای عمل در ارائه خدمت صدور برات موردنظر (علی رغم عدم وجود در تاریخ صدور حواله) واقع گردیده است. این صورت جلسه منجر به صدور هیچ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مصوبه ای از سوی کمیته اعتباری بانکداری شرکتی نشده است. علی رغم گذشت مهلت مقرر اعلام شده از سوی بانک مرکزی (۳ ماه از تاریخ ارائه اسناد حمل) تاکنون پروانه گمرکی از سوی مشتری جهت رفع تعهد ارائه نگردیده و از سوی شعبه نیز اقدامی وفق فصل هفتم از مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی مبنی بر ارسال اطلاعات پرونده در قالب فرم ۵ و اعلام مراتب به سازمان تعزیرات حکومتی استان، صورت پذیرفته است. به استناد اظهارات آقای مجید فتح اسفنگره (رییس اداره اعتبارات و بررسی طرح ها) «... به سبب عدم تأیید اهلیت اعتباری شرکت و ظرفیت سنجی به عمل آمده، طی دو مرحله مکاتبه، مشکلات پرونده به اداره بانکداری شرکتی اعلام گردیده است. همچنین به سبب موارد ایرادی، هیچ گونه مصوبه ای از سوی اداره اعتبارات و بررسی طرح ها و یا ارکان اعتباری بالاتر صادر نشده و پیشنهاد ارسالی عودت گردیده است» به استناد اظهارات آقای عبدالرضا ملک (معاون اداره اعتبارات و بررسی طرح ها) «... کارشناس اداره فرصت بررسی پرونده را نداشته و با توجه به فوریت امر از سوی اداره بانکداری شرکتی جلسه تشکیل لیکن به سبب عدم امضاء از صورت جلسه از سوی آقای فرهادیان و جاهت قانونی نداشته و به بانکداری شرکتی و شعبه عامل ابلاغ نگردید». به استناد اظهارات آقای عبدالله پایسته (رییس شعبه پردیس): «... هیچ گونه پیشنهادی از سوی اینجانب داده نشده و در جلسه تشکیل شده آقای فرهادیان و خانم قربانی و خانم شهرخی و آقای رضایی و خانم مهراجی موافق بودند و الباقی نفرات مخالف بودیم. در همان جلسه مدیران حاضر به خانم شهرخی عنوان کردند که شما حواله را صادر بفرمایید متعاقب آن مصوبه صادر می شود که تا این تاریخ خودداری نمودند». به استناد اظهارات آقای حمیدرضا منتظری مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۱ شرکت مزبور، مجدداً طی نامه شماره ۱۷۹۷-۹۶ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴، تقاضای خود را به پذیرش یک فقره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ثبت سفارش به شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ به مبلغ ۲۴,۶۰۰,۰۰۰ یورو جهت واردات قطعات خط تولید شربت قند از چغندر (موضوع پروفرمای شماره ۱۴-۱-۹۵۰۲۰۱-DMP- به نفع شرکت zukan در اسپانیا) تقلیل داده است. لازم به ذکر است در جلسه مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ با دو ثبت سفارش دیگر تحت شماره های ۶۲۶۹۲۴۲۸ و ۴۵۸۶۲۸۷۴ به ترتیب به مبالغ ۲۳,۷۵۰,۰۰۰ یورو و ۲۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو، موافقت ننموده اند. «ردیف دوم و سوم جدول، مراتب پس از تکمیل مدارک و مستندات و اخذ صورت های مالی حسابرسی شده و پیشنهاد و طرح موضوع در کمیته عالی بانک قالب بررسی خواهد بود». النهایه متهم خانم سوده شهرخی با شماره استخدامی ۶۷۲۰ مورخه ۱۳۷۸،۰۱،۲۹ با مدرک تحصیلی فوق لیسانس مدیریت با عنوان پست سازمانی معاون شعبه ممتاز ب. بر اساس بندهای (۴) (شامل غفلت، کم کاری، سهل انگاری و یا تأخیر عمدی در اجرای وظایف محوله) از طبقه اول و (۱) (شامل نقض قوانین و مقررات) از طبقه دوم، (۴) (شامل دادن امتیاز به اشخاص ثالث برخلاف شرایط و من غیرحق) و (۸) (شامل صدور هرگونه دستور کتبی و یا شفاهی خلاف قوانین و مقررات) از طبقه سوم ماده (۱۸) آئین نامه انضباط کار کارکنان بانک (تخلفات نامبرده مسبوق به سابقه بوده که به استناد گزارش شماره ۶,۳۴۴۷ مورخه ۱۳۸۹،۰۴،۲۳ اداره بازرسی و حسابرسی وقت با عنوان هیأت بدوی رسیدگی به تخلفات اداری کارمندان بانک ارجاع گردیده که بر اساس تصمیم شماره رأی ۱۱۲۲.ح.۸۹ مورخه ۱۳۸۹،۱۰،۰۲ منجر به توبیخ کتبی با درج در پرونده استخدامی محکوم گردیده است.

(۷) - اعتبارات و پروات اسنادی و حواله ارزی:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۲۴۷

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهمین علاوه بر اخذ وجوه ارزی جهت واردات کالاهای اساسی به کشور در قالب بروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی در برخی از مقاطع زمانی در طول سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ از بعضی بانک ها همانند بانک کشاورزی، رفاه کارگران، مسکن، سامان، سرمایه و مسکن به شرح فوق الذکر مبادرت به تشکیل چندین شبکه اقتصادی ناسالم و شرکت های متعدد در داخل و خارج از کشور به عنوان خریدار و فروشنده و در قالب واردات کالا نموده و با تهیه اسناد و مدارک صوری، ساختگی، غیرواقعی، مزور و جعلی و ثبت سفارش و گشایش اعتبارات و بروات اسنادی و حواله های ارزی در بانک ها که اغلب توأم با همراهی و همکاری کارکنان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سایر بانک های موضوع پرونده کار، منتهی به تسلیم مبالغ کلان ارزی از سیستم بانکی و صرافی های وابسته به بانک ها به آنان شده که در اکثر موارد وجوه ارزی حاصل از آن به فروش رفته و از طریق پنهان کردن منشا آن در ظاهر و نه در واقع ریال بدست آمده از آن به اضافه مابه التفاوت میان ارز دولتی و ارز بازار آزاد وارد چرخه فعالیت های ناسالم اقتصادی کشور شده است. معاملات ارزی به موجب بند ۲ ماده ۸۵ قانون پولی و بانکی کشور مصوب ۱۳۳۹ به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واگذار شده برای این مهم متقاضی باید به بانک مرکزی یا بانک های مجاز که برای قبول سفارش خریدهای خارجی توسط بانک مرکزی اعلام می گردد مراجعه و درخواست خود را مبنی بر شروع معامله از مجاری بانکی تسلیم نماید مبادله ارزهای بازرگانی به دو صورت اعتبارات اسنادی و بروات اسنادی و حواله های ارزی میسر خواهد بود. ارائه درخواست برای انجام مبادله از طریق ارزی با تدارک مقدمات و تسلیم شرایط قرارداد خرید، حمل، بیمه حمل کالا، نوع قرارداد CIF، CPT، F.O.B، FCA و غیره و نحوه پرداخت بانک واسطه و مجوزهای قانونی برای ورود کالا و طی مراحل کنترل قیمت و ثبت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آماری و صدور اجازه وزارت بازرگانی ضروری می باشد. این درخواست ممکن است برای مبادله ارزی از یکی از طرق اعتبار اسنادی و یا بروات اسنادی باشد. اعتبار اسنادی، قراردادی است که به موجب آن تضمین متقابل به نفع فروشنده و خریدار را به ترتیب برای وصول قطعی وجه مورد معامله و حمل قطعی کالا با رعایت کلیه شرایط و ضوابط مورد توافق طرفین فراهم می سازد. در این روش با توجه به انحصار معاملات ارزی توسط بانک مرکزی و بانک های مجاز به معرفی بانک مزبور بانک قبول کننده درخواست ثبت سفارش به عنوان بانک واسطه در کشور خریدار که بنام Advising Bank of L.C و یا Issing Bank of L.C خوانده می شود، با قبول درخواست ثبت سفارش یا گشایش اعتبار، در واقع به دستور خریدار (Buyer) به نفع طرف دیگر قرارداد یعنی فروشنده کالا (Selleror Beneficiary) از طریق بانک مورد سفارش فروشنده موسوم به (Beneficiary Bank or Notifying Bank) و یا مستقیماً بنام خود فروشنده افتتاح می کند. در حقیقت با برقراری این ارتباط بین بانک باز کننده اعتبار (Advising Bank of L.C) و بانک واسطه (Bank Beneficiary) قرارداد بین خریدار و فروشنده تحقق می یابد و متعاقباً بانک فروشنده (بانک واسطه) مکلف می گردد فقط در مقابل تحویل اسناد حاکی از حمل قطعی کالا (Shipping Document) منطبق، با شرایط L.C خصوصاً با رعایت زمان برقراری اعتبار (Validity) وجه مورد توافق به ترتیبی که در قرارداد مقرر شده را به ارز مورد معامله به نفع فروشنده واریز نماید. اما بروات ارزی از جمله اسنادی تجاری است که حائز اهمیت ویژه ای به لحاظ استحکام و اعتبار آن در جریان مبادله کالاهاست و امکان تنزیل نزد بانک و تضمین و پشتوانه آن به لحاظ الزامات قانونی مقرر، عهده ایجاد کننده و قبول کننده و ظهرنویس ها به طور تضامنی خود به خود موجب تبدیل طلب مؤجل به نقد از طریق امکان قطعی تنزیل آن نزد بانک می گردد. در بروات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسناد یا برات مستند که منضم به اسناد حمل کالایی است که براتکش بابت بهای آن، برات را نوشته و تأییدیه وجه را عهده برات گیر دستور داده است و دلالت بر ورود یا صدور کالا در واردات یا صادرات می کند. در استفاده از برات اسنادی هرگاه دارنده برات مواجه با عدم قبولی برات یا پرداخت آن بر حسب اینکه برات دیداری و یا وعده دار باشد، گردد، از تسلیم اسناد به منظور ممانعت از احراز مالکیت و یا ترخیص کالا از گمرک توسط خریدار خودداری نمود و ممکن است خود متصرف کالا شود. چنانچه اسناد حمل کالا بدون برات ارسال گردند، این رویه را «وصولی اسنادی» می گویند. در موارد حصول اطمینان فروشنده به خریدار، اسناد حمل کالا به موازات حمل کالا ارسال و وصول وجه آن به بعد موکول می گردد، که این رویه به «برات وصولی» موسوم است. آنچه باید به آن توجه شود اسناد منضم به بروات اسنادی است که شامل اسناد اصلی و اسناد فرعی می باشد. اسناد منضم به بروات اسنادی است که شامل اسناد اصلی و اسناد فرعی می باشد. اسناد اصلی منضم به بروات اسنادی، اسناد حمل بارنامه (BILL OF LADING) اعم از حمل دریایی به صورت حمل با کشتی دربست (CHARTER PARTY)، حمل با کشتی به طور معمولی متکی به بارنامه دریایی (BILL OF LADING)، بارنامه سرتاسری (THROUGH BILL OF LADING)، حمل با راه آهن (RAILWAY CONSIGNMENT NOTE) و بالاخره از طریق هوایی (Air TRANSPORTATION WAY BILL) و اسناد فروش یا سیاهه بازرگانی (INVOICE COMMERCIAL) و اسناد بیمه (INSURANCE POLICY OR INSURANCE CERTIFICATE) تشکیل می دهد و اسنادی فرعی که به انضمام بروات اسنادی مشتمل بر اسنادی مانند گواهی مبدأ (CERTIFICATE OF ORIGIN)، گواهی وزن، گواهی بهداشت، گواهی خبره، گواهی بازرسی (INAPECIION CERTIFICATE)، گواهی مقامات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۲۵۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کنسولی در صورت نیاز به تأیید مبدأ ساخت کالا، گواهی عدل بندی (PACKIGLIAT) و مشابه آن دانست. در بروات اسنادی همانند اعتبارات اسنادی مبادله کالا موكول به انجام تشریفات ثبت سفارش کالا نزد بانک مجاز مقیم کشور محل اقامت خریدار است. در این مبادلات بازرگانی از طریق برات، خریدار با ارائه پیش فاکتور یا پروفاما اینوس (PROFORMA INVOICE) و دریافت فرم مخصوص ثبت سفارش مربوطه که شامل اطلاعاتی راجع به شرح نوع کالا، شماره تعرفه، مقدار و میزان کالا و بهای کالا به ارز مورد معامله می باشد، تقاضای گشایش اعتبار کالا را نموده و بانک، بعد از اطمینان از شرایط ورود کالا و ملاحظه جوانب رعایت مقررات عمومی صادرات و واردات و بانکی شامل مجوزهای قانونی، پیش فاکتور تأیید شده از لحاظ ارزش کالا و همچنین سایر موارد مربوطه، با اخذ حق ثبت سفارش به میزان مقرر، عملاً اقدام به ثبت سفارش می نماید. خریدار مکلف است مشخصات ثبت سفارش، خصوصاً شماره و نام بانک باز کننده اعتبار از طریق برات را جهت انعکاس در اسناد حمل کالا به فروشنده اطلاع دهد. در این رویه، بعد از وصول بروات اسنادی، بانک ها با مراجعه به سوابق ثبت سفارش و در صورت اطمینان از مراجعه قبلی خریدار برای ثبت سفارش و تخصیص ارز، نسبت به واریز بروات، اقدام خواهند نمود. حواله ارزی نوعی روش پرداخت ارز به حساب های بانکی اشخاص و شرکت ها در تمامی کشورهاست. به عبارت دیگر حواله ارزی، حواله ارزی دستور پرداخت ارزی است که یک بانک بنا به تقاضای مشتری و پس از وصول و به عهده یکی از بانک های خارج از کشور به شکل کتبی یا تلگرافی یا تلکسی یا سوئیفتی صادر و از آن بانک می خواهد تا مبلغ معینی ارز به به دینفع حواله پرداخت نماید. چنانچه بانک صادر کننده حواله ارزی نزد بانک دریافت کننده حواله مذکور حساب بانکی داشته باشد بانک فوق الذکر پس از دریافت حواله نسبت به تأدیه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

وجه به ذینفع اقدام و حساب بانکی صادر کننده حواله ارزی را بدهکار می نماید. حال چنانچه بانک صادرکننده حواله ارزی عهده بانک دیگری حساب بانکی نداشته باشد از بانک فوق الذکر می خواهد تا وجه حواله ارزی را از بانک دیگری که بانک صادر کننده حواله ارزی است نزد آن حساب بانکی دارد مطالبه و وصول نماید. بانک صادرکننده حواله ارزی به بانک دریافت کننده حواله، پرداخت و حساب بانک صادرکننده حواله ارزی را بدهکار نماید. در واقع در این حالت یک بانک به عنوان بانک واسطه موجبات انجام معاملات ارزی و پرداخت وجه حواله ارزی را فراهم می نماید. بانک واسطه ممکن است در کشوری که حواله عهده بانک مقیم آن کشور صادر شده باشد، واقع نباشد. حواله ارزی به انگلیسی (Payment order) عبارت است از نوعی دستور پرداخت، که یک بانک یا مؤسسه مالی به تقاضای مشتری یا دارنده یک حساب بانکی، به یکی از بانک های کارگزار خود در خارج از کشور، حواله ای را صادر می کند. مؤسسه مالی یا بانک از کارگزار خود می خواهد مبلغ حواله را به ذینفع آن، پرداخت کند. حواله های ارزی از طریق حساب «واسترو» و «نوسترو»، از طریق بانک پوشش دهنده پرداخت می شوند. این حواله ها به دو گروه صادره و وارده تقسیم می شوند. در این نوع از حواله، فرستنده از مشتریان بانک مسکن است. او از طریق بانک برای شخصی که در بانک دیگری حساب دارد اقدام به ارسال وجه می کند. حواله وارده به حواله ایی گفته می شود که در آن فرستنده حواله توسط سایر بانک، اقدام به ارسال وجه برای کسی می کند که در بانک مورد نظر حساب دارد. حواله ارزی مستقیم یا به اصطلاح T.T که به نام حواله ارزی سوئیفت هم معرفی می شود، یکی از ایمن ترین روش های انتقال پول است. از این طریق می توانید به حساب های اشخاص و شرکت ها در تمام نقاط جهان پول واریز کنید. مدت زمان نشستن پول به حساب مقصد در این روش معمولاً ۲ تا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۳ روز کاری یا بین ۴۸ الی ۷۲ ساعت است. حواله ارزی غیرمستقیم یا به اصطلاح D.D که تقریباً مثل همان روش انتقال مستقیم است، فقط مدت زمان انتقال پول بیشتر است. اجزای اصلی یک حواله ارزی: فرستنده حواله، بانک فرستنده حواله، بانک فرستنده حواله، بانک دریافت کننده پیام حواله، بانک مقصد، ذینفع حواله، مبلغ حواله، نوع ارز حواله، والور حواله، کارمزد حواله، انواع حوالجات ارزی. نحوه تأمین ارز برای ارسال یک حواله صادره ارزی. راه اول: تأمین ارز برای گشایش اعتبار اسنادی، ثبت برات (وصولی) اسنادی و انجام حواله ارزی به منظور واردات کالاهای اولویت اول است. حسب ثبت سفارش صادره از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت به نرخ اعلامی از سوی این بانک امکان پذیر خواهد بود. راه دوم: تأمین ارز برای گشایش اعتبار اسنادی، ثبت برات (وصولی) اسنادی و انجام حواله ارزی به منظور واردات کالا سایر کالاها (اولویت دوم حسب ثبت سفارش صادره) است. این راه نیز از طریق بازار دوم ارز در سامانه نظام یکپارچه معاملات ارزی (نیما) صورت می پذیرد. راه سوم: علاوه بر منابع مورد اشاره در بندهای ۱ و ۲، محل تأمین ارز می تواند منابع ارزی حاصل از صادرات، موجودی حساب های ارزی مشتریان و خرید ارز از بانک باشد. راه چهارم: تأمین ارز برای گشایش اعتبار اسنادی، ثبت برات اسنادی (وصولی) و انجام حواله ارزی بابت خریدهای کالایی - خدماتی یا صرفاً خدماتی به شرح آتی رعایت سایر ضوابط، به ویژه مفاد بند «ب» بخش اول مجموعه مقررات ارزی امکان پذیر است: الف) - درخصوص خریدهای صرفاً خدماتی و یا بخش خدماتی خریدهای کالایی - خدماتی مربوط به بخش غیر دولتی تا سقف ۹۰۰۰۰۰ یورو یا معادل آن به سایر ارزها، تأمین ارز از طریق بازار دوم، حساب ارزی واردکننده و ارز حاصل از صادرات کالا و خدمات در صورت ارائه تاییدیه وزارتخانه / دستگاه ذیربط امکان پذیر است. ب) - در ارتباط با بخش دولتی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در صورت درخواست وزیر مربوطه در همه موارد و صرف نظر از سقف ۹۰۰،۰۰۰ یورو، مراتب باید به طور موردی از این بانک استعلام شود. راه پنجم: گشایش اعتبار اسنادی، ثبت برات (وصولی) اسنادی و انجام حواله ارزی به منظور واردات به مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی از محل ارز حاصل از صادرات، حساب ارزی واردکننده و بازار دوم ارز، پس از انجام ثبت سفارش و رعایت بخش اول مجموعه مقررات ارزی امکان پذیر است. راه ششم: در ارتباط با حواله های صادره پس از ابلاغ این بخشنامه، مهلت ارائه اسناد حمل حواله های مذکور، حداکثر سه ماه از تاریخ صدور حواله ارزی تعیین می شود. مهلت ارائه پروانه گمرکی نیز بابت حواله های ارزی از تاریخ صدور اعلامیه تأمین ارز حداکثر به مدت دو ماه خواهد بود. - در مواردی که ارز مربوطه توسط بانک تأمین، اما حواله صادر نشده باشد، حداکثر سه ماه از تاریخ تأمین ارز باید اسناد حمل به آن بانک ارائه شود. در صورت عدم انجام حواله ظرف مهلت مذکور آن بانک موظف است ارز مربوطه را به این بانک برگشت دهد. - تأمین ارز بابت گشایش اعتبار اسنادی، ثبت برات (وصولی) اسنادی و حواله ارزی به منظور خرید و فروش کالا و خدمت از هر کشور به کشور دیگر و ترانزیت کالا میسر است. - تأمین ارز بابت مابقی مبالغ اعتبارات اسنادی گشایش یافته تا تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۱۵ که دارای گواهی ثبت آماری تایید شده هستند، حسب نوع نرخ ارز مندرج در گواهی مزبور صورت خواهد پذیرفت. حواله نیمایی: سامانه بانک مرکزی برای انتقال پول و تأمین ارز بین صادر کنندگان و وارد کنندگان به عنوان نظام یکپارچه معاملات ارزی از سوی دولت معرفی شده است. این سامانه از امن ترین و مناسب ترین روش های تأمین ارز و ثبت سفارش های غیربانکی است. در ابتدا فروش ارز منحصرأ به یورو و یوان خلاصه می شد، اما در حال حاضر امکان خرید تمامی ارزها به غیر از وون کره جنوبی، بات تایلند و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بن ژاپن فراهم است. در این سیستم خریداران و وارد کنندگان کالا، تقاضاکنندگان و صادر کنندگان نقش عرضه کنندگان را دارند. یکی از نکات مثبت سامانه نیما رقابت بین صرافان و شرکت های تضامنی موجود در سامانه است. بازرگانان و تجار می توانند با مراجعه به سامانه nts.w.ir ارزش خود را از بخش سفارش های غیربانکی تأمین کنند. در ما نحن فیه متهمین در بسیاری از موارد در مقام خریدار و فروشنده از طریق گشایش اعتبارات اسنادی و بروات اسنادی مدت دار و حواله های ارزی عمل کرده اند. بدین صورت که ابتدا به عنوان متقاضی خرید از خارج کشور پس از دریافت مشخصات کالا و اعلام آمادگی برای خرید آن کالا ضمن مراجعه به اداره کل بازرگانی نسبت به ثبت سفارش و سپس با رجوع به بانک های صرافی ها اقدام به گشایش اعتبارات و بروات اسنادی مدت دار و حواله های ارزی با توسل به اسناد و مدارک غیرواقعی و ساختگی کرده اند. بانک های گشایش کننده اعتبار به عنوان بانک عامل که نقش یک رابط یا ضامن را ایفا می کنند موافقت خود مبنی بر انجام معامله را به بانک های خارجی که به اصطلاح بانک های کارگزار نامیده می شود، اعلام داشته اند که متعاقباً با دریافت تأییدیه از بانک های عامل مراتب را به فروشنده اعلام و اسناد مبادله کالا اعم از پروفرما، پکینگ لیست و بارنامه که اغلب موارد غیرواقعی، ساختگی و حتی در مواردی جعلی بوده به بانک های عامل ارسال گردیده است. بانک های عامل نیز با رؤیت اسناد که حاکی از بارگیری یا حمل کالای مورد نظر بوده با گرفتن ده درصد (۱۰٪) از وجه اعتبار به صورت نقد و وثائق علاوه بر هزینه گشایش اعتبار که اغلب دو درصد (۲٪) است دستور پرداخت وجه اعتبار در سررسید ۱۸۰ یا ۳۶۰ روز بعد را به بانک کارگزار داده اند که متهمین که در مقام خریدار و فروشنده کالا عمل نموده با در اختیار قرار گرفتن دستور پرداخت که در اصل حکم یک سند معتبر بانکی را داده با ارائه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

درخواست به همان بانک یا بانک های دیگر وجه اعتباری را دیسکانت کرده و با کسر پنج تا هفت درصد (۵٪ تا ۷٪) آن مابقی را به صورت نقد دریافت کرده اند. در این روند بر فرض یک اعتبار ده میلیون (۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلاری که قرار است ۳۶۰ روز بعد در اختیار فروشنده قرار گیرد با کسر هفت درصد (۷٪) و دو درصد (۲٪) کارمزد بانک عامل و پنج درصد (۵٪) کارمزد دیسکانت بانک کارگزار در حدود نه میلیون و سیصد هزار (۹,۳۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا به صورت نقد در اختیار فروشنده قرار گرفته است و در حواله های ارزی نیز بدون ورود هرگونه کالا مبادرت به فروش ارز تخصیصی نموده و اساساً وجوه ارزی تسلیم شده به متهمین از طریق سیستم بانکی و صرافی در اکثر موارد حتی با مزی مدت طولانی تاکنون به بانک ها یا در قالب کالا به کشور وارد نشده است. جالب توجه این است که متهمین در این فرآیند با یکدیگر مشارکت داشته و در اغلب موارد خریدار و فروشنده در حکم واحد بوده اند. نامبردگان پس از تبدیل (chang) وجوه ارزی برده شده از سیستم بانکی و صرافی ها و بازارهای غیر رسمی کشور آن را به ریال تبدیل کرده و با انتقال آن به داخل کشور در خرید و فروش اراضی و مسکن و سپرده گذاری بلند مدت و یا خرید اوراق مشارکت و ... به مصرف رسانده و در حال حاضر به ثروت های افسانه ای دست یافته اند. مشارالیه در راستای مخفی و پنهان ماندن رفتارهای مغایر با قانون خود از کارکنان بانک مرکزی و سایر بانک ها و شرکت های متعلق به خود استفاده برده، تمامی مراحل تشکیل پرونده اعم از تأسیس شرکت، ثبت سفارش و گشایش اعتبار را با نام آنان انجام داده اند. اضافه بر اینکه با افتتاح حساب بنام اشخاص متعدد وجوه ارزی را به حساب افراد واریز و سپس با یک یا چند واسطه به حساب اصلی اشخاص مدنظر خود منتقل کرده اند. به نحوی که برخی مدیران بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و دیگر بانک ها نه تنها به قوانین و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقررات بانکی و بخشنامه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران توجهی نکرده؛ بلکه پا را فراتر از آن گذاشته و در راستای تمديد اعتبارات در سررسيد گام برداشته که این امر منجر به آن گردیده که وجوه ارزی تسليم شده به متهمين تاکنون در بخش اعظمی به سیستم بانکی مسترد نشده باشد. نکته مهم در عملکرد متهمين پرونده حاضر این است که عوامل اصلی و کلیدی برای رد گم کردن و پنهان ماندن ماهیت اعمال ارتكابی خود با اجیر کردن تعدادی از افراد تمامی مراحل تشکیل پرونده اعم از تأسيس شرکت ثبت سفارش، گشایش اعتبار را به نام آنها انجام داده اند. همچنین با افتتاح حساب به نام اشخاص متعدد وجوه ارزی را به حساب افراد واریز و سپس با یک یا چند واسطه به حساب های اصلی خود منتقل کرده اند. نامبردگان غالباً جهت تسهیل در کار خود ضمن تبانی با کارکنان شاغل در بانک ها و سایر مراکز دولتی و آلوده ساختن آنها، به کرات اقدام به گشایش اعتبار اعتبار و بروات اسنادی و اخذ حواله های ارزی نموده و متأسفانه پرسنل بانک ها نیز با چشم پوشی از نواقص پرونده های مشکله، تخلفات عديده ای را مرتکب شده اند.

(۸) - کارگزاری ارزی:

به دنبال توسعه روابط بین المللی میان کشورها و نیاز متقابل اشخاص و تجار برای سرمایه گذاری و انجام اقداماتی همچون صادرات و واردات اشخاصی تحت عنوان کارگزاران ارزی ایجاد شده اند. حواله ارزهای رایج جهانی به حساب های بانکی در سراسر دنیا و نیاز متقابل افراد به ارزهای بین المللی در کنار ارزهای داخلی، به خصوص با توجه به گسترش فناوری و ارتباطات، در جهان امروزی گسترش یافته است. در بسیاری از کشورها بنگاه های تجاری صرافانی فعال هستند و روزانه به مشتریان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خود خدماتی از جمله خرید و فروش ارز، حواله و... ارائه می کنند. اما با توسعه تجارت امروزی، میزان خرید و فروش ارز افزایش پیدا کرده است و در راستای آن، کارگزاران ارزی نیز وارد عرصه شده اند. این کارگزاران با توجه به آنکه از جزئیات خرید و فروش و حواله ارزی میان کشورها اطلاع کافی دارند، تلاش می کنند تا دامنه ارتباطات خود را با بنگاه های صرافی در سراسر کشور افزایش دهند. در نتیجه، کارگزاران با استفاده از این روش، می توانند علاوه بر ارائه خدماتی از قبیل یافتن بهترین بنگاه صرافی برای مشتری خود با توجه به خواسته ها و نیازهای او، بر اساس نکات مندرج در قرارداد کارگزاری ارز، مقدمات را برای شکل گیری نهادی واسطه ای میان صرافان و مشتریان فراهم کنند. بدون شک خریداری یا فروش ارز در مبالغ بالا، نیازمند مشاوره و ارائه خدمات درخصوص مناسب ترین مراکز برای انجام این اقدامات می باشد. تجار و افرادی که مایل به انجام کارهای اقتصادی و تجاری هستند، با توجه به آنکه حجم بالایی از مبالغ را در جریان تجارت قرار داده اند، خرید و فروش یا حواله ارز را به هر بنگاه صرافی واگذار نمی کنند. همچنین به دلیل وجود بازار رقابتی میان تجار و اهمیت سرعت در معاملات برای آن ها، استفاده از کارگزاری مجرب که از جزئیات خرید و فروش و حواله ارز آگاه است و با بسیاری از صاحبان بنگاه های صرافی در ارتباط است، می تواند برای آنها بسیار مهم و حتی سودآور باشد. کارگزار ارز شخصی است که برخلاف بانک هایی که در سراسر کشور در حوزه های مختلف فعالیت می کنند و خدمات متفاوت و وسیع تری ارائه می دهند، متخصص در خرید و فروش ارز هستند و صرفاً بر روی ارز و اقدامات مربوط به آن تمرکز می کنند. این اشخاص به خصوص در هنگام انتقال پول در سطوح بین المللی، چه برای اهداف تجاری و چه برای افراد، به سرعت به عنوان گزینه ای مناسب مورد بررسی قرار می گیرند. با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۲۵۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توجه به اینکه این متخصصان با هزینه بسیار پایین، بهترین نرخ ارز را به سرعت و در کمترین زمان، به مشتری خود یا مطابق دستورات او به دیگران منتقل می کنند، در مقایسه با استفاده از بانک ها یا صرافی ها به صورت مستقیم، معاملات بهتری را ارائه می دهند. بند ۵ ماده ۱ دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر صرافی ها مقرر داشته است: «کارگزار، هر شخص دارای مجوز از مراجع قانونی خارج از کشور می باشد که به واسطه انعقاد قرارداد با صرافی، نسبت به خدمات ارزی برون مرزی در خارج از کشور مطابق با ترتیبات تعیین شده در قرارداد و در چارچوب قوانین و مقررات اقدام می کند». بر این اساس مشاهده می شود که نخستین معیار در انتخاب کارگزاری مجرب و شایسته، قانونی بودن فعالیت او می باشد. در مانحن فیه گرچه شاید در بادی امر به نظر برسد که برخی از متهمین همانند متهم آقای امید اسدیگی مدعی هستند که در قالب کارگزاری مبادرت به ارائه خدمات ارزی کرده اند؛ اما با مذاقه در اوراق و محتویات پرونده مستفاد می شود که اقدامات متهمین در بسیاری از موارد برخلاف وظایف کارگزاری که عبارت است از: (۱) - ارائه خدمات حواله ارزی و خرید و فروش آن به قصد خرید املاک در خارج از کشور؛ (۲) - ارسال پول به کشور مقصد؛ (۳) - فراهم کردن حواله ارز برای خریدهای یک طرفه مانند خرید هواپیما، کشتی و...؛ (۴) - تهیه حواله ارز برای واردات و صادرات کالا؛ (۵) - دریافت حقوق کاری یا بازنشستگی در یک کشور خارجی و انتقال آن به حسابی که مدنظر مشتری می باشد. چراکه متهمین پرونده در واقع در قالب کارگزاری حواله های ارزی موضوع واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز کشور را که از مبادی قانونی اخذ کرده را بدون رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت و اخذ مجوزهای لازم از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران که برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارز مقرر شده، نادیده انگاشته و مبادرت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به فروش حواله های ارزی آنهم به نحو سازمان یافته در پرونده کار نموده بی آنکه اساساً کالایی به کشور وارد شود که این اقدامات در قالب کارگزار بر خلاف مدار و منهج قانونی است. همچنانکه معامله و انشای قرارداد صرافان با کارگزاران نیز در مانحن فیه، تا حدود زیادی منطبق با قانونی بودن فعالیت کارگزاران ارزی نداشته است.

۹- مشارکت و معاونت در جرم:

ارز یکی از ابزارهای مهم نظام اقتصادی است و نظام ارزی مجموعه سیاست ها و روش هایی است که به منظور کمک به رشد، توسعه و پیشرفت اقتصادی هر کشور توسط دولت ها اتخاذ می شود که بایستی در راستا و هماهنگی با سیاست های اقتصادی دولت ها باشد. اهمیت ارز و نظام ارزی در اقتصاد به گونه ای است که از یک طرف بدون استفاده از ارز و ابزارهای ارزی، هیچ جامعه ای قادر به ایفای نقش اقتصادی خود در صحنه های داخلی و بین المللی نیست، از طرف دیگر به دلیل ارتباط تنگاتنگی که بین سیاست های ارزی و متغیرهای کلان اقتصادی همچون نرخ بیکاری و نرخ تورم وجود دارد نقش ارز را در کارایی نظام اقتصادی دو چندان می کند. در هر حال منظور از ارز عبارت است از پول رایج کشورهای خارجی اعم از اینکه به شکل اسکناس و نقود فلزی باشد و یا به صورت پول الکترونیکی (Bitcoin) که در روابط و معاملات بین المللی بکار می روند و به کمک آن ها بهای کالاها و خدمات پرداخت می شود یا دینی تأدیه می گردد و یا وجهی به نفع کسی انتقال داده می شود. اهمیت توجه به این حوزه و سیاست های حاکم بر آن در ایران هنگامی آشکار و قابل توجه می نماید که از یک طرف، کشور ایرانیک کشور وابسته به نفت است و عمده منابع ارزی آن حاصل از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صادرات محصولات نفتی است و از طرفی کل بازارهای ارزی جهان محدود در هشت بازار مهم و ارزهای جهان شمول نیز منحصر در هفت ارز است و از طرف دیگر سهامداران عمده این بازارها نیز شامل بیست بانک بزرگ دنیا هستند که مالکان این بانک ها نیز همان کشورهای قدرتمند دنیا همچون آمریکا می باشند. «ارز» از جمله ابزارهای مهم اقتصادی دولت ها برای انجام کلیه فعالیت های اقتصادی و تجاری بین المللی محسوب می شود و نرخ ارز در زمره متغیرهای کلان اقتصادی محسوب می گردد و هرگونه تغییر در آن موجب تغییر در نرخ تورم، نرخ بیکاری و یا سایر متغیرهای اقتصادی می شود و به دیگر سخن، نظر به اینکه «ارز» یک ارزش مهم اقتصادی محسوب می گردد و ایجاد هرگونه آسیب و بحران در نظام ارزی موجب صدمه به معیشت مردم می شود و همچنین با توجه به اینکه اینگونه تقلبات در بستر عملیات ارزی صورت می پذیرد. از این رو، نظر به محدودیت منابع ارزی در هر کشور، خاصه ایران که منبع عمده آن، ارز حاصل از صادرات کالاهای نفتی است و نیز نظر به اهمیت منابع ارزی در جهت نیل به توسعه اقتصادی، دولت می کوشد تا با ایجاد تعادل و توازن ارزی در این راستا گام بردارد و با اتخاذ سیاست ها و تدابیر مختلف در این حوزه مانع اختلال در نظام پولی و ارزی کشور شود. منابع ارزی هر کشور به اسعار مختلف اعم از ارزهای جهان روا و غیر جهان روا کاملاً مشخص و معلوم است و پشتوانه ارزی یک کشور از سرمایه های ملی بسیار مهم آن کشور قلمداد می شود. حفظ پشتوانه ارزی، نظارت بر موازنه ارزی کشور، جلوگیری از هدر رفت منابع ارزی، حفظ تراز تجارت خارجی و تلاش برای جذب منابع ارزی جهان روا از برنامه های مهم و بالادستی مدیران هر کشور قلمداد می شود. احکام ناشی از حفظ موازنه ارزی کشور ایجاب می کند که تمامی منابع ارزی تعلق گرفته به کشور (اعم از اشخاص خصوصی، عمومی و دولتی) در سبد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزی ملی قرار گرفته و سپس پرداخت ها و نیازهای ارزی کشور از آن سبب تأمین شود. این حکم ایجاب می کند که تسویه تعهدات ارزی از محل منابع ارزی سابق نهی و منع شود، چرا که اگر این امر پذیرفته شود تضعیف منابع ارزی و پشتوانه ارزی را باعث خواهد شد. جریان فساد سازمان یافته پیرامون فروش ارزهای دولتی حاصل از صادرات نفت و محصولات پتروشیمی در بازارهای غیررسمی به نحو قاچاق ارز به قیمت ارز در بازار (غیررسمی) آزاد و کسب منافع نامشروع کلان حاصل شده از فروش ارز به عنوان یک مقوله اقتصادی، امنیتی، سیاسی توسط عده ای از اشخاص حقیقی و حقوقی در قالب دلال های غیرمجاز و صراف ها و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و .. شبکه های پیچیده قاچاق بین المللی ارز را ایجاد کرده است که اقدامات این شبکه ها موجب شده که خسارات جبران ناپذیری در چند ساله اخیر به کشور جمهوری اسلامی ایران وارد نموده است. با تشدید تحریم های اقتصادی به ویژه تحریم های بانکی از سوی کشور آمریکا و با همراهی کشورهای اروپایی سبب گردید تا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و شبکه بانکی کشور نتواند ارزهای دولتی حاصل از فروش نفت و محصولات پتروشیمی را که در بانک های خارج از کشور و عمدتاً در چند کشور اروپایی و آسیایی وجود دارد به داخل کشور اعاده نماید و امکان این جابجایی ارز برای بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به حداقل برسد. بر این اساس بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با صدور حواله های ارزی اقدام به فروش ارزهای دولتی خارج از کشور به قیمت پایین تر از قیمت ارزهای آزاد، مبادلاتی و مداخله ای فروخته شده در صرافی های مجاز به شرکت هایی نماید که اقدام به ثبت سفارش برای واردات کالاهای اساسی کرده بودند. دولت برای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جلوگیری از افزایش قیمت کالاهای اساسی، ارز حاصل از فروش نفت و محصولات پتروشیمی را با قیمتی پایین تر از قیمت واقعی ارز به این شرکت ها واگذار و همین امر یعنی مابه التفاوت قیمت ارز دولتی با قیمت ارز آزاد انگیزه ای برای اشخاص حقیقی و حقوقی گردیده تا این ارزها را به قیمت ارز آزاد در بازارهای غیررسمی به فروش رسانده و از سود سرشار حاصل از مابه التفاوت استفاده نمایند.

۹-۱- مشارکت در جرم:

در سالهای ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ با توجه به افزایش قیمت ارز به ویژه سالهای ۱۳۹۲، ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷، تفاوت قیمت بین ارز دولتی و ارز آزاد نیز افزای شیافت. این شرایط سبب شد تا افراد سودجو جهت رسیدن به سودهای نامشروع کلان از محل فروش ارزهای دولتی در بازارهای غیررسمی، اقدام به ثبت شرکت های واردات و صادرات موهوم و ثبت سفارشات فاقد اصالت و صوری واردات کالاهای اساسی نمایند. به طوری که تعداد زیادی از این افراد حتی توان مالی برای خرید ارزهای دولتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نداشته؛ ولی سودی که در این روند برای آنان متصور بود چنان وسوسه برانگیز شد که این اشخاص اقدام به پیش فروش حواله های ارزی خود نموده تا مابه التفاوت قیمت ارز دولتی با ارز آزاد برسند. حتی تعداد زیادی از صرافی ها و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نیز در این مسیر آنان را در قبال دریافت وجوه و اموال منقول و غیرمنقول همراهی و یاری رساندند و با تشکیل شرکت های موهوم و با به خدمت گرفتن افراد مختلف اقدام به ثبت سفارش کالاهای اساسی و تخصیص ارز دولتی جهت فروش آن در بازار آزاد کرده اند. با توجه به اینکه ارزهای تخصیص داده شده توسط بانک مرکزی جمهوری ایران در خارج از کشور بوده، بدین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لحاظ در برخی موارد برای تبدیل ارزهای دولتی به ریال، فروش آن نیز در خارج از کشور و در برخی موارد فعل و انفعالات مرتبط تحقق این امر را داخل کشور واقع گردیده است. بدین صورت که تعدادی از دلالتان غیرمجاز ارز و قاچاقچیان ارز در کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و .. در زمان ثبت سفارش توسط شرکت های ایرانی که می خواستند ارز دولتی دریافت نمایند. نقش فروشنده خارجی کالای اساسی را ایفا کرده و اسناد فروش و حمل کالای فاقد اصالت و جعلی را در اختیار این شرکت ها قرار داده و شماره حساب شرکت خارجی را اعلام نموده که ارزهای دولتی به آن حساب حواله شده که این شماره حسابها برای خودشان بوده تا بتوانند ارزهای دولتی را در اختیار گرفته و سپس اقدام به فروش آن به قیمت ارز آزاد نمایند. نحوه فروش نیز بدین صورت بوده که اشخاص مداخله کننده در خرید و فروش ارز که مستقر در کشورهای هم مانند ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و بوده، با تعدادی صراف و دلال غیرمجاز ارز در ایران ارتباط گرفته و از آنها درخواست نموده که برای فروش ارزهای دولتی مشتری پیدا کنند. این اشخاص نیز اقدام به شناسایی کسانی کرده که به دنبال آن بوده از کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و کالا وارد کشور نمایند آن هم به قیمت ارز آزاد که این اشخاص از دسته اشخاصی بوده که اجناس قاچاق وارد کشور می کرده و یا اشخاصی بوده که کالاهای آنها مشمول ارز دولتی نمی شده است. سپس صرافی های مستقر در داخل کشور همانند صرافی های موضوع پرونده کار همانند صرافی های منصور زرین قلم و شرکا، زاهدی، سرمایه، ماربین، محمدرضا مردای، موغلی، آینده نو (ناصر کریمی و شرکا)، رفاه، اقتصاد نوین، رادین (قاسمی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و شرکا)، میرزایی و شرکا، پالاب، پاسخگو (مسکن)، فتح راضی، سرمایه، سامان، تحیری و شرکا، آرین (تضامنی ناصر افشار و شرکا)، حکمت، آل علی، مهر (بانک کشاورزی)، پاسارگاد، آپرین (تضامنی نجف زاده و شرکا)، بن بلبله، پسند (میر لشگری)، حاج میر ریاحی و شرکا، تضامنی وکیلی و شرکا کیش، گلدیران، رویال ملاس، میلاد رحیمی و شرکا با واسطه یا بدون واسطه متعلق به متهمین به این افراد اعلام داشته که دارای ارز در خارج از کشور هستند و خواهان فروش آن به ریال می باشند که در نهایت ارز به قیمت ارز آزاد به شماره حساب های تعرفه شده، واریز و کالا در خارج از کشور از فروشنده تحویل گرفته می شد. این در حالی است که شماره حساب های تعرفه شده، عمدتاً از دسته شماره حساب های شرکت هایی بوده که جهت واردات کالاهای اساسی ارز دولتی گرفته بودند و بدین طریق ریال توسط خریداران ارز آزاد به حساب هایی واریز شده است. ضعف بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در جریان نظارت بر تخصیص ارزهای دولتی از یک سو و از دیگر سو همکاری و همراهی مدیران و کارکنان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و بانکهای کشاورزی، اقتصاد نوین، سرمایه، سامان، رفاه کارگران و مسکن باعث شد تا صرافی های داخل کشور همانند منصور زرین قلم و شرکا، موغلی، آینده نو (ناصر کریمی و شرکا)، رفاه، اقتصاد نوین، رادین (قاسمی و شرکا)، میرزایی و شرکا، پالاب، پاسخگو (مسکن)، فتح راضی، سرمایه، سامان، تحیری و شرکا، آرین (تضامنی ناصر افشار و شرکا)، حکمت، آل علی، مهر (بانک کشاورزی)، پاسارگاد، آپرین (تضامنی نجف زاده و شرکا)، بن بلبله، پسند (میر لشگری)، حاج میر ریاحی و شرکا، تضامنی وکیلی و شرکا کیش، گلدیران، قربانعلی فرخ زاد، رویال ملاس، میلاد رحیمی و شرکا اقدام به فروش این نوع ارزها خارج از شبکه سنا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و خارج از حساب های صرافی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت های تضامنی معرفی شده به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و خارج از دفاتر حسابداری صرافی نمایند، تا ردی از محل این وجوه نامشروع بدست نیاید. این در حالی است که برابر مدارک و مستندات مضبوط در پرونده و نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه در قبال حواله ها و پروات اسنادی، اساساً کالایی وارد کشور نشده است و آنچه به عنوان کالاهای وارداتی به کشور مورد ادعای متهمین قرار گرفته، کالاهای موضوع ثبت سفارش ها نبوده است. بنابراین لازمه تمامی این اقدامات نقض قوانین و مقررات ارزی و پولی و بانکی کشور و همین طور نقض قوانین و مقررات راجع به قاچاق ارز و کالا و مقررات صادره از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و شورای عالی مبارزه با پولشویی می باشد. با عنایت به گستردگی قاچاق عمده و کلان ارزهای با منشاء دولتی به نحو سازمان یافته توسط این شبکه های فساد که علاوه بر تحصیل سودهای سرشار و فراوان به نحو نامشروع، آثار مخرب و جبران ناپذیری را بر نظام ارزی کشور به همراه داشته است. زیرا علاوه بر اینکه ارزهای حاصل از صادرات نفت و محصولات پتروشیمی کشور که باید صرف واردات کالاهای اساسی و نیازهای کشور و آنچه موضوع سیاست های ارزی کشور بوده، می شده توسط این شبکه قاچاق ارز تملک شده و بیشتر به افرادی فروخته شده که فعالیت آنها قاچاق کالا بوده است. همین امر موجب رونق بازارهای قاچاق کالا و واردات کالای قاچاق به داخل کشور شده است. در واقع اعمال ارتكابی متهمین پرونده تحت عنوان گروه سازمان یافته در داخل و خارج از کشور در ارتباط با قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته و در حد گسترده و وسیع، اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور را به وجود آورده که براساس مستندات قانونی به خصوص بند (خ) ماده ۲ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی که مقرر می دارد: «عدم رعایت ضوابط

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تعیین شده از سوی دولت یا نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارز» قاچاق ارز محسوب می شود. همچنین طبق مواد ۵ و ۶ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی و ماده ۱۰ آیین نامه اجرایی آن که اشعار می دارد: «صرافی ها موظفند نسبت به انجام موارد زیر اقدام کنند: الف- ثبت اطلاعات خرید و فروش ارز و حواله های ارزی به صورت بر خط در سامانه ارزی و دریافت شناسه یکتا برای آنها. ب- ثبت اطلاعات منشاء ارز خریداری شده و اطلاعات محل مصرف ارز فروخته شده در سامانه ارزی به هنگام خرید یا فروش ارز. پ- خودداری از خرید یا فروش ارزهایی که منشاء آنها یا محل مصرف آنها مورد تأیید سامانه ارزی نیست. ت- ثبت مورد مصرف ارز انتقالی در سامانه ارزی به هنگام انجام حواله های ارزی و همچنین خودداری از حواله هایی که علت آنها مورد تأیید سامانه مذکور نیست». بعلاوه اینکه ماده ۲۸ آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی پیش بینی کرده است: «خرید و فروش ارز به هر صورت از جمله پرداخت ریال در داخل و دریافت ارز در خارج از کشور و بالعکس، تنها در سیستم بانکی و صرافی های مجاز با رعایت قوانین و مقررات مجاز است و در غیر این صورت خرید و فروش ارز غیرمجاز محسوب و مشمول قانون نموده اعمال تعزیرات حکومتی راجع به قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۷۴ مجمع تشخیص مصلحت نظام است» که در حال حاضر این قانون قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۷۴ نسخ و قانون حاکم قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی است که به موجب ماده ۲ این قانون معاملات و خرید و فروش ارز به صورت غیرمجاز، قاچاق محسوب می شود. همچنانکه به موجب مقررات ناظر بر عملیات ارزی صرافی مصوب ۱۳۹۵، ۰۸، ۱۱ شورای پول و اعتبار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در ماده ۶ این مقررات بیان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

داشته است: «کلیه صرافی ها موظفند معاملات عمده و جزئی را به صورت همزمان در سنا ثبت نمایند». در بند ۶ ماده ۱ مقرر داشته است: «معاملات عمده: به معاملاتی گفته می شود که مبلغ ارزی آن از معادل ۱۰ هزار دلار بیشتر باشد». بند ۷ ماده ۱ نیز اعلام داشته است: «سامانه نظارت ارز (سنا): سامانه ای است که صرافی موظف می باشد آمار و اطلاعات کلیه معاملات و خرید و فروش ارز خود را در آن ثبت نمایند». همین طور ماده ۱۵ اشعار داشته است: «متخلفین از این مقررات به استناد قانون پولی و بانکی کشور، قانون تنظیم بازار غیرمتشکل پولی، قانون اخلاص در نظام اقتصادی و قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز تحت تعقیب قرار خواهند گرفت». در سایه این اندیشه بوده است که پیمان سپاری ارزی تا دهه ۱۳۸۰ الزامی بوده است. نکته مهم دیگر این است از آنجا که پول خارجی در اختیار کشور ثالث (غیر ناشر) محدود است و روش های دسترسی به آن هم مشخص می باشد. بنابراین در یک تقسیم بندی، پول خارجی (ارز) به پول خارجی با منشأ داخلی و پول خارجی با منشأ خارجی تقسیم می شود. منظور از پول خارجی با منشأ داخلی، یعنی پول خارجی در اختیار نظام پولی کشور که ممکن است در اختیار و در حساب های بانک مرکزی در داخل یا خارج از کشور باشد و یا در اختیار و در حساب بانک ها و مؤسسات اعتباری یا سایر اشخاص در داخل و یا خارج از کشور باشد. پر واضح است که پول خارجی اخیرالذکر غیر از پول خارجی در اختیار دولت (با منشأ داخلی) است. از آنجایی که اصولاً، تولیدکنندگان خود امر بازاریابی بین المللی و صادرات را انجام نمی دهند بلکه گروهی که دارای تخصص و تجربه کافی می باشند و بازارهای بین المللی و مشتریان بین المللی را مورد شناسایی قرار داده اند امر صادرات را عهده دار می شوند، بنابراین رابطه حقوقی و قانونی حق العمل کار، کارگزار، با صاحب کالا، اینگونه ایجاب می کند که کارگزار عین وجه، پول خارجی، دریافتی از مشتری را در حق

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صاحب کالا در مکان، کشور و یا بانک، معرفی شده پرداخت نماید. با تحقق تحریم های اقتصادی به ویژه تحریم های بانکی از سال ۱۳۸۶ و تحریم های همه جانبه از مهر ماه سال ۱۳۸۹ و ارتکاب تقلباتی گسترده در بازار ارز و تخصیص و هزینه کرد ناروای ارز آن هم در فواصل زمانی ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ در حجم و ابعاد گسترده به مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو توسط متهمین پرونده حاضر از باب مباشرت و مشارکت در جرم اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً معادل مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو: ۱) - آقای امید اسدیگی (معادل مبلغ یک میلیارد و سیصد و نود و هشت میلیون و نهصد و بیست و شش هزار و چهارصد و بیست و شش (۱,۳۹۸,۹۲۶,۴۲۶) یورو): ۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی (معادل مبلغ پانصد و بیست و هفت میلیون و چهارصد و هشتاد و هفت هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۵۲۷,۴۸۷,۷۵۴) یورو): ۳) - آقای مجتبی کحال زاده (معادل مبلغ هشتصد و چهل و هفت میلیون و ششصد و بیست هزار و هفتصد و هفتاد و چهار (۸۴۷,۶۲۰,۷۷۴) یورو): ۴) - آقای جواد بصیرانی (معادل مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو): ۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده (معادل مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو): ۶) - آقای مرتضی منزوی (معادل مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو): ۷) - آقای اکبر لارجانی (معادل مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو): ۸) - آقای خلیل اله نجفی (معادل مبلغ پنجاه و پنج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و نهصد و نود و چهار هزار و چهارصد و هشتاد و سه (۵۵,۹۹۴,۴۸۳) یورو؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل (معادل مبلغ هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو؛ (۱۰) - احمد سعیدی فر (معادل مبلغ هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی (معادل مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا؛ (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه (معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو؛ (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه (معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو؛ (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس (معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲) یورو؛ (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس (معادل مبلغ بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰,۲۸۹,۸۵۲) یورو؛ (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز (معادل مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا) با زمینه سازی و تسهیل متهمین از باب معاونت در جرم اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کلان ارز به نحو سازمان یافته: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و
چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۲) - آقای
روح اله خدارحمی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و
هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۳) - آقای فرهاد فنودی (معادل مبلغ دویست میلیون
و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک
کشاورزی)؛ (۴) - آقای محمد آریا (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و
دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۵) - آقای بهزاد نیکخواه (معادل
مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸)
یورو در بانک کشاورزی)؛ (۶) - آقای رضا حسینی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و
هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۷) - آقای
محمدرضا غفوری (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و
هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۸) - آقای مسعود جلالیان (معادل مبلغ بیست و
هشت میلیون (۲۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و معادل مبلغ یکصد و نود و نه
میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹،۶۵۷،۷۳۹) یورو)؛ (۹) - آقای علی
اکبر فهیمی (معادل مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت
(۱۰۳،۲۳۷،۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک)؛ (۱۰) - آقای فرشاد طالبی (معادل مبلغ سیصد و
بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲،۵۶۹،۵۴۸) یورو در
بانک کشاورزی شعبه ونک)؛ (۱۱) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی (معادل مبلغ بیست و چهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۲) - آقای عبدالله پایسته (معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران شعبه پردیس)، (۱۳) - خانم سوده شهرخی (معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران شعبه پردیس)، (۱۴) - رضا انصاری اصیل (مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال)، (۱۵) - احمد سعیدی فر (مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال) مداخله داشته اند، لطامات بسیار سنگین و جبران ناپذیری بر پیکره اقتصادی کشور به بهانه دور زدن تحریم های اقتصادی و واردات کالاهای اساسی به کشور وارد کرده اند. در هر حال، در نظام ارزی ایران، می بایست پول رایج خارجی را یک مال قیمی تلقی کرد نه مثلی. قیمی بودن پول خارجی رایج در کشور ثالث، علت اقتصادی و بانکی دارد. مقایسه پول ملی کشور که نشر آن به هر اندازه در اختیار حاکمیت است با پول ملی رایج کشور خارجی که دسترسی به آن با محدودیت های خاصی مواجه است یک اشتباه استراتژیک بوده و این امر باعث تضعیف نظام ارزی کشور است. متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ ۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ ۶) - آقای مرتضی منزوی؛ ۷) - آقای اکبر لارجانی؛ ۸) - آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)؛ ۹) - آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین و نایب رییس هیأت مدیره شرکت صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۰) - احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین؛ ۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ ۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، ۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، ۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، ۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، ۱۶) - شرکت کیان واریان البرز در پرونده کار از جمله اشخاصی بوده که عالماً و عامداً با یکدیگر در عملیات اجرایی جرم اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً معادل مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو مداخله داشته و جرم معنونه مستند به رفتار همه آنها تحقق یافته است. چون شرکت در جرم آن است که هر شریک قسمتی از آن را انجام دهد و جرم مستند به رفتار تمام آنان باشد. در مانحن فیه بزه معنونه مستند به رفتار متهمین فوق الاشعار بوده و اینکه ادعا شده که چون اثر کار متهمین مساوی نبوده تا مشارکت در جرم تحقق یافته باشد، قابل پذیرش نیست. چرا که گرچه مداخله متهمین در عملیات اجرایی جرم اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً معادل مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو مساوی و یکسان نبوده است. اما این امر بدان معنا نیست که بزه ارتكابی به نحو مشارکت واقع نشده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

است و ماده ۱۲۵ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ وقوع جرم را از باب مشارکت منوط به آن دانسته که مستند به رفتارهای همه مرتکبین باشد خواه اینکه رفتار هر یک از آنها به تنهای برای وقوع جرم کافی باشد، خواه نباشد و خواه اثر کار آنان مساوی باشد و خواه متفاوت باشد، بدین لحاظ از آنجا که هریک از متهمین موصوف در برآیند مجرمانه عالماً و عامداً قسمتی از جرم را انجام داده اند و یا به بیان دیگر متهمین علم و اطلاع از ماهیت جرم داشته و با این اوصاف قسمتی از جرم را مرتکب شده اند، ایرادی از حیث وقوع بزه میان آنان از باب مشارکت نیست و متهمین پس از تهیه مقدمات جرم وارد مرحله اجرا یا عملیات اجرایی گردیده و نفس عمل مجرمانه را مرتکب و مجموع آن ها عنصر مادی جرم را انجام داده و موجب تشکیل جسم جرم یعنی به وجود آمدن آن شده اند. مضاف بر اینکه رابطه علیت یا سببیت بین افعال متهمین دایر بر معاملات ارزی غیرمجاز و قاچاق ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً معادل مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو و نتیجه مجرمانه که همانا اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور است ملازمه عرفی برقرار است. به طوری که اگر افعال متهمین فوق التوصیف نبود نتیجه حاصله فعلی (اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور) واقع نمی شد یا به نحوی که واقع شده است، اتفاق نمی افتاد. اما با مذاقه در اوراق و محتویات پرونده ملاحظه می شود رفتارهای متهمین پرونده: (۱) - آقای امید اسدیگی، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور ژئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) -

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آقای جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره شرکت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۰) - احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی، (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز مجموعاً معادل مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو حسب مورد در طول سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ مداخله ای مستمر و به دفعات به طور مستقیم بوده است. بر این اساس، مداخله هر یک از متهمین در پرونده کار چنین است:

الف) - متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یک میلیارد و یکصد و شصت و سه میلیون و چهارصد و هفتاد و هفت هزار و دویست و هشتاد و پنج (۱,۱۶۳,۴۷۷,۲۸۵) یوان چین و پانصد و هشت میلیون و پانصد و چهل و پنج هزار و شش (۵۰۸,۵۴۵,۰۰۶) یورو؛ دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ سیصد و هفتاد و سه میلیارد و بیست و دو میلیون و یکصد و چهل و دو هزار و یکصد و پنجاه و شش (۳۷۳,۰۲۲,۱۴۲,۱۵۶) وون کره جنوبی؛ هشت میلیارد و هفده میلیون و یکصد و سی و سه هزار و یکصد و شصت و هشت (۸,۰۱۷,۱۳۳,۱۶۸) ین ژاپن؛ نهصد و هشتاد و هشت میلیون و سیصد و شصت و هشت هزار و پانصد و نود و سه (۹۸۵,۳۶۸,۵۹۳) لیر ترکیه؛ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ جمعاً معادل یک میلیارد و سیصد و نود و شش میلیون و سی و دو هزار و یکصد و نوزده (۱,۳۹۶,۰۳۲,۱۱۹) یورو و مباشرت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به مبلغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲۴۰,۱۶۵) یورو جمعاً معادل دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو: الف-۱) منفرداً با عاملیت بانک مسکن به مبلغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲۴۰,۱۶۵) یورو جمعاً معادل دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد سی و یک میلیارد و سیصد و سی و نه میلیون و هفت هزار و ششصد و بیست و سه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۳۱،۳۳۹،۰۰۷،۶۲۳) ریال؛ الف-۲) - با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و چهل و هشت میلیون و هشتصد و پنجاه و سه هزار و هفتصد و هشت (۱،۰۴۸،۸۵۳،۷۰۸) یوان چین، پنجاه و نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۵۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو، یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱،۲۱۹،۹۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی و سه (۷۳،۴۱۵،۲۳۰) درهم امارات جمعاً معادل پانصد و بیست و سه میلیون و نهصد و چهل و نه هزار و یکصد و سی و هفت (۵۲۳،۹۴۹،۱۳۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سه و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹،۴۶۴،۶۳۷،۴۱۱،۸۶۴) ریال به تفکیک:
الف-۲) - با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵،۲۸۲،۱۴۴) یوان چین، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک (۳،۳۲۸،۲۴۸،۲۸۳،۲۲۱) ریال، با عاملیت سه بانک بدین شرح: الف-۲-۱-۱)- بانک اقتصاد نوین به مبلغ: سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴) یوان چین و هشت میلیون (۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱،۴۴۹،۰۳۰،۹۲۳،۸۱۴) ریال می باشد؛ الف-۲-۱-۲)- بانک سرمایه به مبلغ: دویست و شش هزار (۲۰۶،۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳،۴۱۵،۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰،۰۰۰) یوان چین در مجموع معادل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷,۳۰۲,۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه هزار (۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰) ریال می باشد؛ الف-۲-۱-۳- بانک مسکن به مبلغ: یازده میلیون و یکصد و نود و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ الف-۲-۲- با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به مبالغ هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند، هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو در بانک سرمایه که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل سه (۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳) ریال می باشد؛ الف-۳- با مشارکت متهمین آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبالغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال به تفکیک: الف-۳-۱- با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰) یورو در مجموع معادل مبلغ دویست و شصت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵،۱۷۰،۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و یک (۱،۴۴۶،۲۹۵،۹۲۵،۱۰۱) ریال می باشد؛ الف-۳-۲) - با عاملیت بانک سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳،۸۴۴،۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳،۶۱۹،۶۵۹،۳۳۴) یورو، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵،۵۵۰،۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲،۵۷۹،۷۸۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳،۰۸۰،۹۵۲،۹۱۳،۵۳۲) ریال می باشد؛ الف-۳-۳) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴،۸۸۱،۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و نود و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱،۶۹۱،۰۹۱،۴۸۴) ریال می باشد؛ الف-۳-۴) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹،۰۱۲،۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸،۶۷۷،۸۶۶،۲۴۷) ریال می باشد؛ الف-۳-۵) - با عاملیت بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی و نک به مبلغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین و شصت و هشت میلیون و ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) یورو مجموعاً معادل مبلغ دویست و چهل و یک میلیون و یکصد و بیست و شش هزار و ششصد و بیست و هشت (۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دو هزار و دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و هفت هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال می باشد؛ الف-۳-۶) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون کره معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ الف-۴) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و متهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت اورامان چوب پارس مجموعاً به مبلغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۴,۱۰۲,۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶,۴۸۶,۴۸۵) یوان چین، بیست و نه میلیون و هشتصد و سی و هشت هزار و یکصد (۲۹,۸۳۸,۱۰۰) یورو جمعاً معادل پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و پنجاه و نه هزار و دویست و سه (۵۴,۸۵۹,۲۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دویست و شصت میلیارد و یکصد و یک میلیون و چهارصد و سه هزار و پانصد و هشتاد و دو (۲۶۰,۱۰۱,۴۰۳,۵۸۲) ریال بدین شرح: الف-۴-۱- از محل ثبت سفارش های شخص متهم: به مبلغ بیست و یک میلیون و سیصد و هشت هزار و دویست و پنج (۲۱,۳۰۸,۲۰۵) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، چهار میلیون و یکصد و یک (۴,۰۰۰,۱۰۱) یوان چین، چهار میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و سیصد (۴,۸۴۸,۳۰۰) یورو جمعاً معادل نوزده میلیون و دویست و هفتاد و نه هزار و ششصد و سه (۱۹,۲۷۹,۶۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست و نه میلیارد و سیصد و شصت و یک میلیون و نهصد و هفتاد و چهار هزار و هشتصد و ده (۱۲۹,۳۶۱,۹۷۴,۸۱۰) ریال می باشد؛ الف-۴-۲- با مشارکت متهمین آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ الف-۴-۳- با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت اورامان چوب پارس: به مبلغ هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوان چین، بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست میلیارد و هفتصد و چهل و چهار میلیون و هشتصد و ده هزار و ششصد و شانزده (۱۲۰,۷۴۴,۸۱۰,۶۱۶) ریال می باشد؛ الف-۵- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و ششصد و دو میلیارد و چهل و چهار میلیون و ششصد و سی و شش هزار و چهارصد و سی و دو (۲,۶۰۲,۰۴۴,۶۳۶,۴۳۲) ریال به تفکیک: الف-۵- (۱) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ الف-۵-۲- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سامان به مبلغ: چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال می باشد؛ الف-۵-۳- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو؛ الف-۵-۴- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ الف-۶- با مشارکت متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال بدین شرح: الف-۶-۱- با مشارکت آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ الف-۶-۲) آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه و پنج (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ الف-۷) با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال؛ الف-۷-۱) با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ: هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ الف-۷-۲) - متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ الف-۸) - با مشارکت متهمین آقایان اکبر لارجانی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سامان مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲,۰۳۶,۱۶۰,۸۲۱,۰۲۸) ریال می باشد؛ الف-۹) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۶۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو؛ الف-۱۰) - با مشارکت متهمین آقایان احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پارسه، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۱۴,۳۳۱,۶۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل ۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵ یورو؛ الف-۱۱) - با مشارکت متهمین آقایان سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و شرکت کیان واریان البرز با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش (۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال می باشد؛ الف-۱۲) - با مشارکت متهم گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مجموعاً به مبالغ هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸,۱۵۰,۰۰۰) فرانک سوئیس، سه میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و دو هزار و نهصد و سیزده (۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳) وون کره جنوبی، ده میلیون و سیزده هزار و نهصد و نود و سه (۱۰,۰۱۳,۹۹۳) یورو، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوآن چین، پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰,۲۸۹,۸۵۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و بیست و پنج میلیارد و یکصد و چهل و چهار میلیون و هجده هزار و سیصد و هشتاد و سه (۱۲۵,۱۴۴,۰۱۸,۳۸۳) ریال به تفکیک: الف-۱۲-۱) - با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ: هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸,۱۵۰,۰۰۰) فرانک سوئیس، هشتصد و هشتاد و یک میلیون و دویست و نه هزار و هفتصد و پنجاه و پنج (۸۸۱,۲۰۹,۷۵۵) وون کره جنوبی، نه میلیون و دویست و سی و شش هزار و دویست و هشتاد (۹,۲۳۶,۲۸۰) یورو مجموعاً معادل مبلغ هفده میلیون و دویست و نود و شش هزار و هشتصد و سه (۱۷,۲۹۶,۸۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هفت میلیارد و هشتاد و شش میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و ششصد و هشتاد و نه (۱۰۷,۰۸۶,۹۷۸,۶۸۹) ریال می باشد؛ الف-۱۲-۲) - با عاملیت بانک سرمایه به مبالغ: پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه، دو میلیارد و دویست و سی و سه میلیون و هفتصد و نود و سه هزار و یکصد و پنجاه و هشت (۲,۲۳۳,۷۹۳,۱۵۸) وون کره جنوبی، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوآن چین، هفتصد و هفتاد و هفت هزار و هفتصد و سیزده (۷۷۷,۷۱۳) یورو مجموعاً معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و نود و سه هزار و چهل و نه (۲,۹۹۳,۰۴۹) یورو که از این محل مابه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هجده میلیارد و پنجاه و هفت میلیون و سی و نه هزار و ششصد و نود و چهار (۱۸,۰۵۷,۰۳۹,۶۹۴) ریال، مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و سی و سه میلیون و پانصد و نوزده هزار و پانصد و چهل و یک (۴۳۳,۵۱۹,۵۴۱) یورو، نهصد و شصت و چهار میلیون و شصت هزار و سیصد و هشتاد و هشت (۹۶۴,۰۶۰,۳۸۸) لیر ترکیه، یک میلیارد و شصت و نه میلیون و نهصد و دوازده هزار و هشت (۱,۰۶۹,۹۱۲,۰۰۸) یوان چین، سیصد و هفتاد و دو میلیارد و هشتصد و نود و شش میلیون و پانصد و بیست و دو هزار و یکصد و پنجاه و نه (۳۷۲,۸۹۶,۵۲۲,۱۵۶) وون کره جنوبی، سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات، دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، مجموعاً معادل یک میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و هشتصد و پنجاه و چهار هزار و سیصد و سی و پنج (۱,۲۹۵,۸۵۴,۳۳۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ بیست و شش هزار و هشتصد و چهل و چهار میلیارد و ششصد و پنجاه و چهار میلیون و بیست و یک هزار و ششصد و هشتاد و چهار (۲۶,۸۴۴,۶۵۴,۰۲۱,۶۸۴) ریال؛ الف-۱۳) - با مشارکت شرکت اورامان چوب پارس با عاملیت بانک مسکن: به مبلغ بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو و هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوان چین در مجموع معادل مبلغ سی و سه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ الف-۱۴) - با مشارکت شرکت آریاک کیمیاوی خوانسار با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: هفت میلیون و هفتاد و هشت هزار و سیصد و نود و دو (۷,۰۷۸,۳۹۲) یوان چین، بیست و نه میلیون و هفتصد و سی و پنج هزار و بیست و هفت (۲۹,۷۳۵,۰۲۷) یورو، یکصد و بیست و پنج میلیون و ششصد و بیست هزار (۱۲۵,۶۲۰,۰۰۰) وون کره جنوبی، چهارده میلیون و نهصد هزار (۱۴,۹۰۰,۰۰۰) ین ژاپن، مجموعاً معادل سی میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و چهل و چهار (۳۰,۸۵۶,۰۴۴) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتصد و سی میلیارد و ششصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و نوزده هزار و هشتصد و هفتاد و هفت (۸۳۰,۶۲۳,۸۱۹,۸۷۷) ریال می باشد؛ الف-۱۵) - با مشارکت شرکت عمارت گستر اقلیم با عاملیت بانک اقتصادنوین به مبلغ: شانزده میلیون و چهارصد و چهل و دو هزار و یکصد و سی و هشت (۱۶,۴۴۲,۱۳۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هشت میلیارد و هشتصد و بیست و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و نود و چهار (۱۰۸,۸۲۱,۲۸۵,۰۹۴) ریال؛ و همچنین: ۱) - با معاونت متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در ارتباط با مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳,۲۳۷,۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۲) - با معاونت متهم آقای فرشاد طالبی میرزا رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشت (۱۵۴,۸۴۰,۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ ۳- با معاونت متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲,۵۶۹,۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ ۴- با معاونت متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۵- با معاونت متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۶- با معاونت متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۷- با معاونت متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۸- با معاونت متهم آقای بهزاد نیکخواه رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۹- با معاونت متهم آقای رضا حسینی مدیر وقت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۱۰) - با معاونت متهم آقای محمدرضا غفوری مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۱۱) - با معاونت متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹,۶۵۷,۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه داده شده؛ ۱۲) - با معاونت متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در ارتباط با مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۳) - با معاونت متهمه خانم سوده شهرخی معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۴) - با معاونت متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۵) - با معاونت آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت
تنخواه ریالی؛ (۱۶) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در
قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه
میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت
تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر
به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(ب) - متهم آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی
دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام
اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ یک میلیارد و
دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛
یک میلیارد و پنجاه و یک میلیون و دویست و هفتاد و پنج هزار و چهارصد و سی و یک
(۱,۰۵۱,۲۷۵,۴۳۱) یوان چین؛ چهارصد و بیست و هشت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و
هشتاد و نه (۴۲۸,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه؛ شصت و دو میلیون و سیصد و چهل هزار و پانصد و سی و
هشت (۶۲,۳۴۰,۵۳۸) یورو؛ هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی و
(۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات؛ دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و
پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی جمعاً معادل پانصد و
بیست و هفت میلیون و چهارصد و هشتاد و هفت هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۵۲۷,۴۸۷,۷۵۴)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو: ب-۱) - با مشارکت شرکت شیدگستر پارسیان با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: یک میلیون (۱,۰۰۰,۰۰۰) لیر ترکیه، یکصد و چهل و سه هزار (۱۴۳,۰۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ پانصد و هفتاد و شش هزار و هشتصد و هفتاد و نه (۵۷۶,۸۷۹) یورو؛ ب-۲) - با مشارکت شرکت آستانه تجارت اهورا با عاملیت بانک مسکن به مبلغ: دو میلیون و ششصد و شصت و یک هزار و هفتصد و سی و هشت (۲,۶۶۱,۷۳۸) یورو، دو میلیون و چهارصد و بیست و یک هزار و هفتصد و بیست و سه (۲,۴۲۱,۷۲۳) یوان چین و در مجموع معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و شصت و یک هزار و هفتصد و سی و هشت (۲,۹۶۱,۷۳۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفده میلیارد و هفتصد و سی و سه میلیون و هشتصد و نود و نه هزار و پانصد و پنجاه و دو (۱۷,۷۳۳,۸۹۹,۵۵۲) ریال؛ ب-۳) - با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یک میلیارد و چهل و هشت میلیون و هشتصد و پنجاه و سه هزار و هفتصد و هشت (۱,۰۴۸,۸۵۳,۷۰۸) یوان چین، پنجاه و نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد و هشتاد و سه (۵۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و بیست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات جمعاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مبلغ پانصد و بیست و سه میلیون و نهصد و چهل و نه هزار و یکصد و سی و هفت (۵۲۳،۹۴۹،۱۳۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹،۴۶۴،۶۳۷،۴۱۱،۸۶۴) ریال و به تفکیک: ب-۳-۱- با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس مجموعاً به مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵،۲۸۲،۱۴۴) یوان چین، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳،۴۱۵،۲۳۰) درهم امارات، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد و نه (۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو و جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک (۳،۳۲۸،۲۴۸،۲۸۳،۲۲۱) ریال و به تفکیک: ب-۳-۱- با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ: سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴) یوآن چین و هشت میلیون (۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱،۴۴۹،۰۳۰،۹۲۳،۸۱۴) ریال می باشد؛ ب-۳-۱- (۲) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: دویست و شش هزار (۲۰۶،۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳،۴۱۵،۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰،۰۰۰) یوآن چین و در مجموع معادل مبلغ هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷،۳۰۲،۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار (۱،۸۳۵،۸۰۰،۲۵۸،۰۰۰) ریال می باشد؛ ب-۳-۱-۳) - با عاملیت بانک مسکن به مبلغ یازده میلیون و یکصد و نود و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱،۱۹۵،۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱،۳۲۹،۸۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵،۲۸۹،۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال می باشد؛ ب-۳-۲) - با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو، هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند و مجموعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دوست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل و سه (۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳) ریال می باشد؛ ب-۴) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دوست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو؛ ب-۵) - با مشارکت متهمین آقایان خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و متهم شرکت بازرگانی دریای نور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ژئوس و شرکت آستانه تجارت اهورا مجموعاً به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، دو میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و هشتاد (۲,۱۲۵,۰۸۰) یورو جمعاً معادل سه میلیون و یکصد و چهارده هزار و هشتصد و هشتاد (۳,۱۱۴,۸۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانزده میلیارد و یکصد و نود و دو میلیون و چهارصد و شصت و شش هزار و ششصد و چهل و شش (۱۵,۱۹۲,۶۶۶,۶۶۶) ریال می باشد؛ ب-۵-۱) - با مشارکت متهمین آقایان خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ ب-۵-۲) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت آستانه تجارت اهورا به مبلغ یک میلیون و یکصد و سی و پنج هزار و دو بیست و هشتاد (۱,۱۳۵,۲۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پنج میلیارد و یکصد و نود و هفت میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و چهارصد و نود (۵,۱۹۷,۸۴۸,۴۹۰) ریال می باشد؛ ب-۶) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین، امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴،۳۳۱،۶۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵،۷۰۲،۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل ششصد و بیست میلیون و هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰،۰۷۸،۴۳۴) یورو؛ ب-۷- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ: چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج (۴۱۴،۳۳۱،۶۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، (یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵,۷۰۲,۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دو بیست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل ششصد و بیست میلیون و هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰,۰۷۸,۴۳۴) یورو؛ و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(ب) - متهم آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴،۴۱۰،۲۶۷،۹۰۵) وون کره جنوبی؛ هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷،۱۹۱،۱۴۰،۹۷۶) ین ژاپن؛ نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹،۶۸۸،۳۰۰) یوآن چین؛ سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳،۹۶۹،۷۴۸) یورو و جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷،۱۶۷،۴۳۵،۴۸۲،۹۳۱) ریال و مباشرت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به مبالغ دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲،۳۴۸،۳۴۰) روپیه هند، چهل و یک میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱،۹۷۸،۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شصت و یک (۳۵،۲۳۷،۹۳۶،۰۶۱) وون کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۱۷،۷۸۷،۲۵۵) یوآن چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲،۰۸۳،۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه (۴۸،۵۶۶،۰۸۳) یورو و جمعاً معادل مبلغ یکصد و ده میلیون و دویست و چهل و نه هزار و چهل و شش (۱۱۰،۲۴۹،۰۴۶) یورو: پ-۱- منفرداً در مجموع به مبالغ دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲،۳۴۸،۳۴۰) روپیه هند، چهل و یک میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱,۹۷۸,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و دو بیست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شصت و یک (۳۵,۲۳۷,۹۳۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دو بیست و پنجاه و پنج (۱۱۷,۷۸۷,۲۵۵) یوان چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه (۴۸,۵۶۶,۰۸۳) یورو و جمعاً معادل یکصد و ده میلیون و دو بیست و چهل و نه هزار و چهل و شش (۱۱۰,۲۴۹,۰۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال و به تفکیک: پ-۱-۱) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: دو بیست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند، سه میلیون و هشتصد و سی و پنج هزار (۳,۸۳۵,۰۰۰) لیر ترکیه، یکصد و بیست و دو میلیون و هشتصد و هشتاد هزار (۱۲۲,۸۸۰,۰۰۰) وون کره جنوبی، یکصد میلیون و دو بیست و سی و یک هزار و هشتصد و شش (۱۰۰,۲۳۱,۸۰۶) یوان چین، یازده میلیون و چهارصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهارده (۱۱,۴۶۹,۷۱۴) یورو معادل مبلغ بیست و هشت میلیون و هشتصد و شش هزار و یکصد و بیست و شش (۲۸,۸۰۶,۱۲۶) یورو؛ پ-۱-۲) - با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبلغ: سی و هشت میلیون و یکصد و چهل و سه هزار و یکصد و پنجاه و سه (۳۸,۱۴۳,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و پنجاه و شش هزار و شصت و یک (۳۵,۱۱۵,۰۵۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفده میلیون و پانصد و پنجاه و پنج هزار و چهارصد و چهل و نه (۱۷,۵۵۵,۴۴۹) یوآن چین، سی و هفت میلیون و نود و شش هزار و سیصد و شصت و نه (۳۷,۰۹۶,۳۶۹) یورو و مجموعاً معادل مبلغ هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و دو هزار و نهصد و بیست (۸۱,۴۴۲,۹۲۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال؛ پ-۲) - با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوآن چین و جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پ-۲-۶) با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ پ-۳) با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و شش میلیون و ششصد و هشتاد و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۵۶,۶۸۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دو هزار و شانزده میلیارد و یکصد و ده میلیون و هشتصد و بیست و هشت هزار و پانصد و پنج (۲,۰۱۶,۱۱۰,۸۲۸,۵۰۵) ریال در سه بانک به تفکیک: پ-۳-۱) با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ پ-۳-۲) با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال؛ پ-۳-۳- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ پ-۴- با مشارکت متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافى علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال، در دو بانک به تفکیک: پ-۴-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ریال؛ پ-۴-۲) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ پ-۵) - با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال در دو بانک به تفکیک: پ-۵-۱) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ پ-۵-۲) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸،۸۶۳،۵۲۴،۴۰۸) ریال؛ پ-۶- با مشارکت متهمین آقایان اکبر لارجانی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک سامان مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴،۱۲۱،۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲،۰۳۶،۱۶۰،۸۲۱،۰۲۸) ریال؛ پ-۷- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹،۳۲۶،۲۵۱) یورو؛ پ-۸- با مشارکت متهمین آقایان احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹،۳۲۶،۲۵۱) یورو؛ و همچنین: ۱- با معاونت متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در ارتباط با مبلغ یکصد و سه میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳,۲۳۷,۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴,۸۴۰,۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۳) - با معاونت متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲,۵۶۹,۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۴) - با معاونت متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۵) - با معاونت متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۶) - با معاونت متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۷) - با معاونت متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۸) - با معاونت متهم آقای بهزاد نیکخواه رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۹) - با معاونت متهم آقای رضا حسینی مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۱۰) - با معاونت متهم آقای محمدرضا غفوری مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۱۱) - با معاونت متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹,۶۵۷,۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۰۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه داده شده؛ (۱۲) - با معاونت متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در ارتباط با مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۳) - با معاونت متهم خانم سوده شهرخی معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۴) - با معاونت متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کارگران؛ ۱۵) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ ۱۶) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

ت) - متهم آقای جواد بصیرانی فرزند علی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و ششصد و دو میلیارد و چهل و چهار میلیون و ششصد و سی و شش هزار و چهارصد و سی و دو (۲,۶۰۲,۰۴۴,۶۳۶,۴۳۲) ریالی؛ ت-۱) - با مشارکت متهمین آقایان مجتبی کحال زاده رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به تفکیک: ت-۱-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ ت-۱-۲- با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال؛ ت-۱-۳- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ ت-۲- با مشارکت متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو.

ث)- متهم آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، با مشارکت آقایان مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال بدین شرح: ث-۱)- با مشارکت آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

پانصد و نود و سه (۱۰۲،۴۵۵،۲۱۱،۵۹۳) ریال می باشد؛ ث-۲) - آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲،۰۸۳،۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸،۸۶۳،۵۲۴،۴۰۸) ریال می باشد؛

ج- متهم آقای مرتضی منزوی، با مشارکت آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶،۴۳۵،۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱،۳۱۸،۷۳۶،۰۰۱) ریال: ج-۱) - با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ: هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ ج-۲) - متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛

ج-۳) - متهم اکبر لارجانی: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو با مشارکت متهمین آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک سامان که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲,۰۳۶,۱۶۰,۸۲۱,۰۲۸) ریال می باشد؛

س)- متهم آقای خلیل اله نجفی فرزند علی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن): مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲۴,۱۰۲,۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶,۴۸۶,۴۸۵) یوان چین، سی میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و سیصد و هشتاد (۳۰,۹۷۳,۳۸۰) یورو جمعاً معادل پنجاه و پنج میلیون و نهصد و نود و چهار هزار و چهارصد و هشتاد و سه (۵۵,۹۹۴,۴۸۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دویست و شصت و پنج میلیارد و دویست و نود و نه میلیون و دویست و پنجاه و دو هزار و هفتاد و دو (۲۶۵,۲۹۹,۲۵۲,۰۷۲) ریال می باشد؛ س-۱)- با مشارکت متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، به مبلغ بیست و یک میلیون و سیصد و هشت هزار و دویست و پنج (۲۱,۳۰۸,۲۰۵) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، چهار میلیون و یکصد و یک (۴,۰۰۰,۱۰۱) یوآن چین، چهار میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و سیصد (۴,۸۴۸,۳۰۰) یورو جمعاً معادل نوزده میلیون و دویست و هفتاد و نه هزار و ششصد و سه (۱۹,۲۷۹,۶۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست و نه میلیارد و سیصد و شصت و یک میلیون و نهصد و هفتاد و چهار هزار و هشتصد و ده (۱۲۹,۳۶۱,۹۷۴,۸۱۰) ریال می باشد؛ س-۲- با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ س-۳- با مشارکت متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت اورامان چوب پارس به مبلغ هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوآن چین، بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست میلیارد و هفتصد و چهل و چهار میلیون و هشتصد و ده هزار و ششصد و شانزده (۱۲۰,۷۴۴,۸۱۰,۶۱۶) ریال می باشد؛ س-۴- با مشارکت متهم آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور ژئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت آستانه تجارت اهورا به مبلغ یک میلیون و یکصد و سی و پنج هزار و دو بیست و هشتاد (۱,۱۳۵,۲۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پنج میلیارد و یکصد و نود و هفت میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و چهارصد و نود (۵,۱۹۷,۸۴۸,۴۹۰) ریال می باشد.

ش- متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین و احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین: مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دو بیست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸)

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و یکصد و نود و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و دو میلیون و دویست و بیست و یک هزار و دویست و چهار (۳،۱۹۸،۶۷۲،۲۲۱،۲۰۴) ریال؛ ش-۱- با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و چهار (۴۱۴،۳۳۱،۶۶۵،۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵،۰۲۸،۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵) یورو؛ به تفکیک: ش-۲- با مشارکت متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ط) - متهم شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با عاملیت بانک سرمایه به مبالغ هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند، هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل و سه (۱۶,۱۳۶,۳۸۹,۱۲۸,۶۴۳) ریال؛

ظ) - متهم شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۲۶۷،۹۰۵،۱۳۴،۴۱۰) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷،۱۹۱،۱۴۰،۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳،۹۶۹،۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳،۰۷۰،۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹،۶۸۸،۳۰۰) یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷،۱۶۷،۴۳۵،۴۸۲،۹۳۱) ریال، ظ-۱)- با مشارکت متهمین آقایان مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ به تفکیک: ظ-۱-۱)- با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ: چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴،۶۲۱،۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸،۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱،۰۱۳،۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶،۳۲۳،۸۰۵،۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۴۱۷،۵۸۶،۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵،۹۲۵،۲۸۰) یورو جمعاً معادل مبلغ دویست و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شصت و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵،۱۷۰،۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و یک (۱،۴۴۶،۲۹۵،۹۲۵،۱۰۱) ریال می باشد؛ ظ-۱-۲) - با عاملیت بانک سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳،۸۴۴،۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳،۶۱۹،۶۵۹،۳۳۴) یورو، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵،۵۵۰،۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲،۵۷۹،۷۸۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳،۰۸۰،۹۵۲،۹۱۳،۵۳۲) ریال می باشد؛ ظ-۱-۲) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴،۸۸۱،۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱،۶۹۱،۰۹۱،۴۸۴) ریال می باشد؛ ظ-۱-۴) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹،۰۱۲،۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸،۶۷۷،۸۶۶،۲۴۷) ریال می باشد؛ ظ-۱-۵) - با عاملیت بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی و نک به مبلغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین و شصت و هشت میلیون و ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) یورو جمعاً معادل مبلغ ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و هفت هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال می باشد؛ ظ-۱-۶- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون ژاپن معادل بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ ظ-۲- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، به مبلغ یکصد و پنجاه و شش میلیون و ششصد و هشتاد و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۵۶,۶۸۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و شانزده میلیارد و یکصد و ده میلیون و هشتصد و بیست و هشت هزار و پانصد و پنج (۲,۰۱۶,۱۱۰,۸۲۸,۵۰۵) ریال به تفکیک: ظ-۲-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ ظ-۲-۲- با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال می باشد؛ ظ-۲-۳- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ ظ-۳- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرافی اقتصاد نوین به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹,۳۲۶,۲۵۱) یورو، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در ارتباط با مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳,۲۳۷,۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴,۸۴۰,۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۳) - با معاونت متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲,۵۶۹,۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۴) - با معاونت متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۵) - با معاونت متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۶) - با معاونت متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۷) - با معاونت متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۸) - با معاونت متهم آقای بهزاد نیکخواه رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۹) - با معاونت متهم آقای رضا حسینی مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۱۰) - با معاونت متهم آقای محمدرضا غفوری مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۱۱) - با معاونت متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹،۶۵۷،۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه داده شده؛ (۱۲) - با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معاونت متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در ارتباط با مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۳) - با معاونت متهم خانم سوده شهرخی معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۴) - با معاونت متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۵) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۱۶) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(غ) - متهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵،۲۸۲،۱۴۴) یوان چین، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲) یورو با مشارکت متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، خلیل اله نجفی مدیر عامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، به که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک (۳،۳۲۸،۲۴۸،۲۸۳،۲۲۱) ریال می باشد به تفکیک: غ-۱) - با مشارکت آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ سیصد و چهل و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵،۸۶۵،۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴،۴۸۲،۱۴۴) یوان چین و هشت میلیون (۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰،۶۶۷،۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱،۴۴۹،۰۳۰،۹۲۳،۸۱۴) ریال می باشد؛ غ-۲) - با مشارکت آقایان مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ دویست و شش هزار (۲۰۶،۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳،۴۱۵،۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰،۰۰۰) یوان چین در مجموع معادل هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷،۳۰۲،۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه و هشت (۱،۸۳۵،۸۰۰،۲۵۸،۰۰۰) ریال می باشد؛ غ-۳) - آقایان مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با عاملیت بانک مسکن به مبلغ یازده میلیون و یکصد و نود و پنج میلیون و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ غ-۴) - با مشارکت آقایان مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه و نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد و همچنین: ۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل اکبر مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۶۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۶۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(ک) - متهم گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحوه سازمان یافته به مبالغ هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸،۱۵۰،۰۰۰) فرانک سوئیس، سه میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و دو هزار و نهصد و سیزده (۳،۱۱۵،۰۰۲،۹۱۳) وون کره جنوبی، ده میلیون و سیزده هزار و نهصد و نود و سه (۱۰،۰۱۳،۹۹۳) یورو، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱،۳۷۰،۰۰۰) یوان چین، پانصد و پنج هزار (۵۹۵،۰۰۰) لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰،۲۸۹،۸۵۲) یورو با مشارکت متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست و پنج میلیارد و یکصد و چهل و چهار میلیون و هجده هزار و سیصد و هشتاد و سه (۱۲۵،۱۴۴،۰۱۸،۳۸۳) ریال می باشد، به تفکیک: (ک-۱) - با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ: هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار فرانک سوئیس، هشتصد و هشتاد و یک میلیون و دویست و نه هزار و هفتصد و پنجاه و پنج (۸۸۱،۲۰۹،۷۵۵) وون کره جنوبی، نه میلیون و دویست و سی و شش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار و دویست و هشتاد (۹,۲۳۶,۲۸۰) یورو مجموعاً معادل مبلغ هفده میلیون و دویست و نود و شش هزار و هشتصد و سه (۱۷,۲۹۶,۸۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هفت میلیارد و هشتاد و شش میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و ششصد و هشتاد و نه (۱۰۷,۰۸۶,۹۷۸,۶۸۹) ریال می باشد؛ ک-۲- با عاملیت بانک سرمایه به مبالغ پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه، دو میلیارد و دویست و سی و سه میلیون و هفتصد و نود و سه هزار و یکصد و پنجاه و هشت (۲,۲۳۳,۷۹۳,۱۵۸) وون کره جنوبی، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوان چین، هفتصد و هفتاد و هفت هزار و هفتصد و سیزده (۷۷۷,۷۱۳) یورو مجموعاً معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و نود و سه هزار و چهل و نه (۲,۹۹۳,۰۴۹) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هجده میلیارد و پنجاه و هفت میلیون و سی و نه هزار و ششصد و نود و چهار (۱۸,۰۵۷,۰۳۹,۶۹۴) ریال می باشد؛

ه- متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز دایر بر مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین و احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت کیان واریان البرز با عاملیت بانک اقتصاد نوین و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(۱) - شرکت کیان واریان البرز دایر بر مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوبین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوبین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوبین و با عاملیت بانک اقتصاد نوبین و سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، همچین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوبین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوبین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوبین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

۹-۲) - معاونت در جرم:

مستفاد از ماده ۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۷۰ و ماده ۱۲۶ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ مقنن مصادیقی را که برای تحقق معاونت در جرم اعلام داشته است، جنبه حصری و در نتیجه هرگونه مداخله غیرمستقیم که خارج از عناوین مزبور باشد به علت فقدان عنصر قانونی جرم، به عنوان معاونت در جرم قابل مجازات نخواهد بود. در معاونت در جرم بین مرتکب اصلی و معاون در جرم اتحاد اراده ای درباره جرم مورد نظر وجود داشته باشد و صرف قصد مجرمانه کافی است و لزومی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ندارد اراده و قصد شرکا با یکدیگر تلاقی نموده و با همدیگر وحدت داشته باشد. در پرونده کار حسب مورد در مقاطع زمانی مختلف متهمین: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده رییس هیأت مدیره و مدیر عامل بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۲) - آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو؛ (۳) - آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۴) - آقای محمد آریا مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۵) - آقای بهزاد نیکخواه رییس اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۶) - آقای رضا حسینی مدیر مالی و پشتیبانی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی)؛ (۷) - آقای محمدرضا غفوری مدیر امور مشتریان و بانکداری عمومی بانک کشاورزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی (معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۸) - آقای مسعود جلالیان مدیر امور بین الملل وقت بانک کشاورزی (معادل مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و معادل مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹،۶۵۷،۷۳۹) یورو؛ (۹) - آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی (معادل مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳،۲۳۷،۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۱۰) - آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی (معادل مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴،۸۴۰،۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۱۱) - آقای مهدی توسلی معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی (معادل مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲،۵۶۹،۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۱۲) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی (معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۳) - آقای عبدالله پایسته رئیس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران (معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو در شعبه پردیس بانک رفاه کارگران؛ (۱۴) - خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران (معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو در شعبه پردیس بانک رفاه کارگران؛ (۱۵) - آقای رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره شرکت صرافی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصاد نوین (مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال؛ ۱۶) - احمد سعیدی فر مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین (مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال) مشغول به فعالیت بوده اند و در کلیه برآیند خرید و فروش ارز و نحوه و چگونگی اخذ آن از سیستم بانکی و عدم حائز شرایط بودن متهمین در قالب اشخاص حقیقی و حقوقی و همچنین فروش ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی در بازار غیررسمی (آزاد) و اخذ مابه التفاوت کلان و عمده ارزهای دولتی با ارزهای در بازار آزاد مطلع بوده و اقدامات آنان در تخصیص بروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی به متهمین علیرغم عدم رفع تعهد و تصویب مصوبات در تمدید مواعد رفع تعهد متهمین و همکاری و تبانی در زمینه تأمین منابع ریالی برای خرید حواله های ارزی موضوع ارزهای دولتی از طریق تأمین تنخواه از مبلغ سیزده میلیون (۱۳,۰۰۰,۰۰۰) یورو به مبلغ پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو در صرافی اقتصاد نوین و پرداخت مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال وجه نقد از محل تنخواه شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارز از شرکت صرافی اقتصاد نوین و از این دسته اقدامات، کلیتاً نشان دهنده این است که متهمین یادشده، مرتکب افعال مثبت مادی به منظور تسهیل در وقوع جرم شده اند؛ چرا که با وصف به علم و اطلاع از فرآیند فروش ارزهای دولتی در بازار آزاد توسط متهمین بدون هرگونه مجوز و عدم رفع تعهدات ارزی، زمینه وقوع جرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته از ناحیه شرکا در جرم فراهم آورده اند و تسهیل وقوع جرم با وحدت قصد متهمین فوق الاشعار با شرکا در جرم حسب مورد محرز و مسلم می باشد. همچنین مستندات اسناد دیگر مضبوط در پرونده نشان دهنده آن است که صدور مصوبه ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی و دستور مورخه ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ و ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ و ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ مدیرعامل وقت بانک کشاورزی مبنی بر به جریان انداختن پرونده تسهیلات ریالی و ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و صدور حواله های ارزی و بروات اسنادی جدید و تسهیلات ۵۰۰ میلیارد ریالی خرید دین خارج از ضوابط و مقررات قانونی توسط بانک کشاورزی به خاطر فشارهای استاندار خوزستان آقای غلامرضا شریعتی که نفع متهم آقای امید اسدیگی وارد میدان شده بود، صورت گرفته است که این امر منجر به نقض قوانین و مقررات پولی و بانکی از سوی متهمین پرونده شده است. شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای بدهی ارزی قابل توجه در سال ۱۳۹۵ در بانک کشاورزی بوده و تاکنون اسناد حمل کالا و اسناد گمرکی کالا را ارائه نشده است و این امر منجر به صدور گزارش پولشویی از سوی بانک کشاورزی در تاریخ ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ گردیده است. با این حال شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در خرداد ماه سال ۱۳۹۶ از بانک شعبه ونک تهران بر اساس مصوبه صادره از سوی شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک، حواله ها و بروات اسنادی ارزی دریافت کرده است. لکن به این تعهدات خود هم عمل ننموده و منجر به گزارشات پولشویی از سوی شعبه ونک بانک کشاورزی از تاریخ ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ به بعد می شود. این امر موجب متوقف شدن ارائه خدمات و تسهیلات ارزی به این شرکت می گردد. اما در یک اقدام برخلاف قوانین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مقررات بانکی شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در مدیرعامل های بانک کشاورزی و تاریخ های ۱۳۹۶،۰۶،۲۶ و ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ و ۱۳۹۶،۰۷،۲۲ و ۱۳۹۶،۰۸،۱۶ و ۱۳۹۷،۰۲،۰۳ بر اساس مصوبات صادره و دستورات اعطایی منجر به ارائه مجدد خدمات و تسهیلات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه می شوند و این امر سبب گردیده که نه تنها بدهی ارزی ۵۰ میلیون دلاری شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سال ۱۳۹۵ وصول نشود. بلکه قریب به ۲۵۰ میلیون دلار آمریکا تسهیلات ارزی به همراه ۵۰۰ میلیارد ریال تسهیلات ریالی در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ نیز به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه پرداخت گردد که این خدمات و تسهیلات ارزی و ریالی نیز وصول نگردید و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با بدهی بالغ بر ۲۸۰ میلیون دلاری در بانک کشاورزی یکی از بزرگترین پرونده های ارزی کشور را به وجود بیاورد. اینکه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه سابقاً اعتبار ارزی وی در حدود ۱۰ میلیون دلار آمریکا در سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ بوده است و اینکه در سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بدون اعتبارسنجی و اهلیت سنجی و با همان سرمایه ثبت شده در اداره ثبت شرکتها از سوی بانک کشاورزی تسهیلات ارزی و ریالی بالغ بر ۳۲۰ میلیون دلار آمریکا به شرکت پرداخت می گردد و در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه علاوه بر داشتن گزارشات متعدد پولشویی و سابقه چک برگشتی در شبکه بانکی کشور موفق به دریافت خدمات و تسهیلات ریالی و ارزی می شود و در تمامی این اقدامات قوانین و مقررات پولی و بانکی کشور و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و قوانین مبارزه با پولشویی نقض شده است. یکی از قوانین و مقررات مرتبط با این موضوع قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه اجرایی آن می باشد. طبق ماده ۵ آیین نامه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اجرای قانون مبارزه با پولشویی پیش بینی شده که چنانچه درخصوص ارباب رجوع ظن به انجام فعالیت های پولشویی و یا سایر جرایم مرتبط وجود داشته باشد، اشخاص مشمول باید از ارائه خدمت به وی خودداری و مراتب را به واحد اطلاعات مالی گزارش نمایند. ارباب رجوع و اشخاص مشمول آیین نامه در بندهای «ب» و «ط» ماده یک آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی مورد اشاره قرار گرفته که بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و بانک ها از این دسته اند. همچنین ماده ۲۵ این آیین نامه تمامی کارکنان تحت امر اشخاص مشمول را موظف کرده تا در صورت مشاهده معاملات، عملیات مشکوک مراتب را به مدیران بالادستی و حتی بالاترین مقام شخص مشمول گزارش نمایند. ضمانت اجرای عدم رعایت مقررات مواد ۵ و ۲۵ آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی در تبصره ۳ ماده ۴ و تبصره ماده ۷ قانون مبارزه با پولشویی مصوب ۱۳۸۶ با اصلاحات بعدی مجازات آن انفصال از خدمت دولتی و جزای نقدی است. بنابراین بانک کشاورزی پس از گزارش ۱۳۹۵،۱۲،۲۴ بانک کشاورزی شعبه اهواز، گزارش ۱۳۹۶،۰۳،۲۹ بانک کشاورزی شعبه میدان ونک موظف بوده که طبق ماده ۵ آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی از ارائه هرگونه خدمات چه ریالی چه ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه خودداری و مراتب را به اداره مبارزه با پولشویی گزارش نماید. لیکن این امر تحقق نیافته است. همچنین برابر ماده ۲۱ از فصل سوم آیین نامه اجرایی قانون مقررات تردد وسایل نقلیه خارجی مصوب ۱۳۷۳،۰۸،۱۱ مقرر گردیده است: «بانک مرکزی و بانک های عامل گشایش اعتبار و گمرک ایران باید در انجام وظایف مربوط، مجوز حمل کالا را به عنوان یکی از اسناد مورد نیاز، منظور و مطالبه کنند در صورت عدم ارائه مجوز حمل توسط صاحب کالا، سازمان های مذکور از گشایش اعتبار یا ترخیص کالا، خودداری خواهند کرد». براساس این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مقررات در صورت عدم ارائه اسناد حمل از سوی اشخاص، بانک ها از ارائه خدمات ارزی و صدور حواله های ارزی جدید باید خودداری نمایند. درحالی که به استناد اوراق ۶۹۶ و ۶۹۷ جلد چهارم پرونده بانک کشاورزی شعبه میدان ونک طی لیستی اعلام داشته که به مبلغ ۵۳,۷۲۲,۳۴۶ یورو شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای بدهی ارزی سررسید گذشته بوده، اما اسناد حمل کالا ارائه نشده است. شورای اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با اطلاع از این موضوع در تاریخ ۱۳۹۶،۰۶،۲۹ مصوب نموده تا پرونده ارزی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به جریان افتاده و حواله های ارزی و بروات اسنادی جدید به نفع شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه صادر شود. اضافه بر اینکه، در این پرونده مهلت های قانونی رفع تعهدات ارزی و عدم اقدام قانونی از سوی بانک کشاورزی منقضی و درخصوص به جریان انداختن تضامین اخذ شده برای تسهیلات ریالی و تسهیلات و خدمات ارزی اقدامی معمول نگردیده و تعهدات ارزی سال ۱۳۹۵ شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سال ۱۳۹۷ نیز ادامه داشته است. براساس مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به خصوص ماده ۲ از بند (د) بخش اول از فصل هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص خرید کالا مقرر داشته است: «واردات کالا از طریق حواله با کسب مجوزهای قانونی و طی مراحل ثبت سفارش در وزارت صنعت و معدن و تجارت و رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوط تا معادل مبلغ پانصد هزار دلار آمریکا به نرخ رسمی برای هر فقره ثبت سفارش و به صورت یکجا و یا به دفعات در قبال ارائه پروفرما، ثبت سفارش و بیمه نامه بلامانع است». در تبصره ۳ این ماده آمده است: «اسناد مثبت و ورود کالا شامل بارنامه، سیاهه تجاری، گواهی مبداء و گواهی بازرسی کالا طبق بخش دوم مجموعه مقررات ارزی بوده و جهت رفع تعهد نیز ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا ظرف

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حداکثر ۶ ماه الزامی است». همچنین تبصره ۴ بند (ی) بخش اول مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی پیش بینی کرده است: «... در رابطه با بخش غیردولتی لازم است آن بانک بابت تضمین ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا ... ۳۵٪ وجه حواله ارزی به ریال اقدام نماید... در صورت عدم ارائه پروانه ترخیص قطعی کالا در مهلت های مقرر ... آن بانک بایستی وجه التزام مذکور را به میزان تعهد ارزی ایفا نشده به نرخ روز تسویه دریافت و به مدت یک سال نگهداری و در صورت عدم ایفا تعهد ارزی ظرف مدت مزبور مبلغ مأخوذه را پس از کسر هزینه های مرتبط با وصول وجه التزام به حساب شماره ... اداره سیاست ها و مقررات ارزی، حساب تضمین پروانه سبز گمرکی نزد اداره معاملات ریالی این بانک واریز نماید». از طرفی به موجب بندهای ۱ و ۲ و ۵ از ماده ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی در خصوص نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا مقرر شده است: «۲- (۱) مهلت ارائه پروانه سبز گمرکی ورود کالا از تاریخ واریز و ظهرنویسی اسناد و حداکثر به مدت ۳ ماه خواهد بود؛» ۲-۲- «در صورت درخواست واردکننده تمدید مهلت ارائه سبز گمرکی در صورت ارائه اسناد مدارک مثبت مبنی بر ورود کالا به گمرک حداکثر به مدت ۳ ماه از انقضای مهلت ۳ ماه اولیه (مجموعاً ۶ ماه) با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود؛» ۲-۵- در مواردی که تأمین ارز اعتبار برات اسنادی و یا حواله ارزی، جهت واردات کالاهای وارداتی از محل منابع بانک مرکزی، حساب ذخیره ارزی و یا صندوق توسعه ملی بوده و بطور خاص مدت زمان دیگری برای مهلت ارائه پروانه ترخیص کالا از گمرک در نظر گرفته شده باشد ملاک عمل صرفاً مفاد بخشنامه ها و دستورالعمل های مربوطه بوده و موارد یاد شده مشمول بند ۳-۲- نخواهد بود». بند ۴ ماده ۲ این قانون اشعار می دارد: «بدیهی است در مواردی که وارد کننده در مهلت های مقرر اعطایی جهت ارائه پروانه سبز گمرکی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نسبت به ارائه اسناد و مدارک مثبت حاکمی از ورود و ترخیص کالا اقدام ننماید. بانک عامل موظف است ضمن وثیقه مأخوذه (موضوع تبصره ۴ ذیل بند (ی) بخش اول مجموعه مقررات ارزی) مراتب را طبق بند ۱۴ این مجموعه پیگیری نماید». در ماده ۱۴ همین قانون آمده است: «در صورتی که حسب مورد برای مهلت های تعیین شده در بند ماده ۲ وارد کننده اقدامی برای رفع تعهد ننموده باشد (عدم ارائه پروانه سبز گمرکی) و یا پروانه سبز و مدلول سند گمرکی ارائه شده دارای کسر تخلیه باشد و یا حسب اعلام دفتر تعیین ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران، اعتبار و برات اسنادی دارای بیش بود ارزش باشد. لیکن وارد کننده از بابت جبران آن هیچ گونه اقدامی در جهت اجرای یکی از بندهای ۶ یا ۷ یا ۱۳ به عمل نیاورده باشد می بایست به این شرح اقدام گردد؛ بند ۴ ماده ۱۲- با عنایت به سیاست تک نرخ ارز از سال ۱۳۸۱ و اینکه از تاریخ مزبور، بانک های عامل گشایش اعتبار اسنادی و ثبت سفارش بروات وصولی اسنادی و حواله را به نرخ روز به انجام می رسانند. در صورتی که واردکنندگان به تعهد ارزی خود مبنی بر ورود و ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی عمل ننموده، بانک گشایش اعتبار مکلف است ضمن ارسال فرم تکمیل شده به بانک، مراتب را توسط بخش حقوقی آن بانک رأساً از طریق مراجع ذیصلاح (سازمان تعزیرات حکومتی استان) پیگیری و نسبت به تعقیب قضایی متعهدین ارزی اقدام و پس از حصول نتیجه مطلوب این بانک را مطلع نمایند...»؛ همینطور بند ۴ ماده ۱۳ مجموعه مقررات بخش هفتم ارزی مقرر نموده است: «درخصوص تعهدات ارزی ناشی از عدم ارائه پروانه سبز گمرکی که در تاریخ واریز و ظهنویسی اسناد از ۱۳۸۱،۰۱،۰۱ به بعد باشد، آن بانک می بایست ضمن در جریان قرارداد و هماهنگی با واردکننده مراتب را از گمرک مربوطه استعلام و چنانچه نتیجه مطلوبی به منظور اخذ و ارائه مدارک مثبت حاکمی از ورود و ترخیص کالا

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۳۴۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حاصل نگردد، بطوری که برای آن بانک مسجل شود که هیچگونه کالایی به هیچ یک از مبادی ورودی کشور وارد نگردیده است (به عبارت دیگر خروج ارز صورت گرفته باشد) ضروری است آن بانک ضمن ضبط جرمه مأخوذه، طبق بند ۲-۱۴ اقدام نماید». اقدامات متهمین در بانک کشاورزی به ویژه شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ درخصوص شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و صدور مصوبات و دستورات متعدد مبنی بر اعطای تسهیلات و خدمات ارزی و ریالی جدید در حالی که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دارای بدهی ارزی سررسید گذشته بوده و اسناد حمل کالا را به شبکه بانکی ارائه ننموده است و مهلت ۶ ماه ارائه پروانه سبز گمرکی منقضی شده و عدم مطالبه تضامین سپرده شده از سوی شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت ارائه پروانه سبز گمرکی و عدم تعقیب قضایی متهمین در سازمان تعزیرات حکومتی و مرجع قضایی از سوی بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلام ایران می باشد. همچنین ارائه خدمات ارزی و تسهیلات ارزی به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ در حالی که علیه شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه گزارش STR و پولشویی صادر شده است و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه در قبال حواله های ارزی و بروات و اعتبارات اسنادی دریافتی از بانک کشاورزی اسناد حمل کالا ارائه نکرده، مغایر مقررات مبارزه با پولشویی و حمل و نقل کالای خارجی است. بنابراین مدیران بانک کشاورزی به خصوص مدیران عامل و اعضای شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی با نقض قوانین مقررات مبارزه با پولشویی و قوانین و مقررات ارزی بانک مرکزی و مقررات مربوط به حمل و واردات کالای خارجی و همچنین صدور مصوبات به نفع شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه آن هم تحت تأثیر نفوذ مدیران استانی و کشوری و مساعدت غیرقانونی به نفع بدهکاران بانکی از جمله متهمین شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده موجبات تحقق وقوع جرم اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته فراهم نموده اند. لذا عمل آنها در سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ معاونت در وقوع جرم فوق الذکر بوده است. همچنان که در بانک رفاه کارگران شعبه پردیس نیز متهمین: (۱) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛ (۲) - آقای عبدالله پایسته رئیس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران؛ (۳) - خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در زمینه تسهیل وقوع جرم آنها عامدانه و عالماً دست به اقداماتی زده که بیانگر وجود وحدت قصد آنان با شرکا جرم است. به نحوی که شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به شماره ثبت ۴۳۷۴۰۹، تاریخ ثبت ۱۳۹۲،۰۲،۱۰ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۶۶۸۸۰ با مدیریت متهم آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل و رئیس هیأت مدیره و آقای مرتضی کحال زاده (نایب رئیس هیأت مدیره) و خانم منیره ارشادفر (عضو هیأت مدیره) فعالیت خود را از تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۰۶ با افتتاح حساب جاری شماره ۲۲۹۳۵۷۶۰۰ نزد شعبه پردیس آغاز نموده، طی نامه شماره ۹۶-۱۷۹۰ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۳ درخواست پذیرش سه (۳) فقره ثبت سفارش برات اسنادی را به صورت ۱۰۰٪ نقد به شعبه ارائه و بابت ۱۵٪ تضمین ارائه پروانه سبز گمرکی نیز پیشنهاد پرداخت ۵٪ نقد و الباقی به صورت چک (قرارداد لازم الاجراء) را اعلام و مجدداً طی نامه شماره ۹۶-۱۷۹۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴، تقاضای خود را صرفاً بابت پذیرش یک فقره ثبت سفارش به شماره ۴۵۴۹۹۴۰۰ به مبلغ ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو جهت واردات قطعات خط تولید شربت قند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

از چغندر (موضوع پروفرمای شماره ۱۴-۹۵۰۲۰۱-DMP به نفع شرکت zukan در اسپانیا) به شعبه تحویل داده است. در ادامه، شعبه در تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ نسبت به خرید بخشی از مبلغ ثبت سفارش به مبلغ ۱۳،۲۶۷،۶۰۰،۰۰۰ وون کره با نرخ مبادله ای از شبکه بانکی اقدام و به موجب حواله شماره ۹۶۳۰۲۰۳۰ وجه مذکور را به حساب ذینفع از طریق شرکت صرافی بانک واریز کرده است. الباقی وجه ثبت سفارش به مبلغ ۱۲،۱۷۶،۰۰۰،۰۰۰ و ۶،۴۰۵،۷۱۴،۷۵۴ وون کره به مواعد ۱۳۹۶،۰۹،۲۰ و ۱۳۹۶،۰۹،۲۲ پس از انجام عملیات خرید ارز در قالب حواله ارزی این بار نیز از طریق شرکت صرافی ارسال گردیده که به استناد فیش گواهی ثبت آماری (مأخوذه از سامانه پرتال بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) مبالغ حواله شده برابر با مبلغ ۳۱،۸۴۹،۳۱۴،۷۵۴ وون کره معادل مبلغ ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو بوده که شرکت طی نامه شماره ۹۶-۱۴۲۴ مورخه ۱۳۹۶،۰۸،۱۴ اسناد حمل برات مذکور را جهت ظهورنویسی و انجام امور مربوط به گمرک، به شعبه ارائه و شعبه نیز پس از ظهورنویسی اسناد، نسبت به صدور اعلامیه فروش ارز اقدام نموده است. این در حالی است که حسب قوانین و مقررات ارزی به منظور اخذ ارز به قیمت دولتی از بانک ها ارائه گواهی ثبت سفارش از وزارت صنعت و معدن و تجارت و نیز ارائه پروانه سبز گمرکی پس از ورود کالا ضروری است و در نظام بانکی ایران در این رابطه، بانک ها دارای سهمیه مشخصی هستند که بنابر تقاضای اشخاص، ارز بر مبنای ثبت سفارش صورت گرفته که با قیمت دولتی در اختیار واردکنندگان قرار می گیرد. لذا به موجب مدارک و مستندات مضبوط در پرونده متهمین با ارائه پروفرما و گواهی ثبت سفارش درخواست گشایش برات اسنادی به کشور اسپانیا را نموده و بانک نیز برات اسنادی به شماره ۹۶۳۰۲۰۳۰ به مبلغ ۲۴،۶۰۰،۰۰۰ یورو با نرخ ۴۱،۲۳۳ را صادر نموده است. صرف نظر از عدم تسویه اعتبار مذکور بابت ارائه پروانه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

برگ سبز گمرکی، وفق بند ۲-۱۴ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی بانک مرکزی به شماره ۶۰،۱۰۲۴ مورخه ۱۳۹۰،۰۸،۰۳ چنانچه بانک های عامل گشایش اعتبار اسنادی یا ثبت سفارش بروات وصولی یا اسنادی یا حواله را به نرخ روز انجام دهند واردکنندگان موظف به ایفای تعهدات ارزی خود مبنی بر ورود یا ترخیص کالا و ارائه پروانه سبز گمرکی می باشند. با عنایت به اینکه موضوع در حوزه بانکداری شرکتی و اختصاصی مطرح بوده و در راستای بررسی پیشنهاد مشترک پیرامون تعدیل وثیقه ۱۵ درصدی ارائه اوراق سبز گمرکی، مراتب جهت بررسی به خانم افسانه مهراجی (کارشناس اداره بانکداری شرکتی) ارجاع و با پیشنهاد وی در ذیل گزارش تنظیمی به تاریخ ۱۳۹۶،۰۸،۱۵، مراتب به کمیته اعتباری بانکداری شرکتی ارجاع که جلسه ای در این خصوص به همان تاریخ در اداره اعتبارات و بررسی طرح ها تشکیل و با پرداخت ۰.۵٪ مبلغ حواله به صورت نقد و الباقی چک با ظهنویسی ضامن معتبر و مورد وثوق شعبه موافقت گردیده و مراتب به امضا متهمین آقای عبدالله پایسته (رئیس شعبه) و خانم سوده شهرخی (معاون ارزی شعبه پردیس) رسیده است. در صورتی که متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه ضمن عدم اقدام به تعهد، پروانه سبز گمرکی را به این بانک ارائه ننموده اند. بدین لحاظ، اقدام مغایر با قوانین و مقررات بانکی متهمین: ۱) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛ ۲) - آقای عبدالله پایسته رئیس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران؛ ۳) - خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران به عنوان ارکان اعتباری بانک در عدم صدور مصوبه اعتباری برای شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، عدم ارائه پروانه سبز گمرکی، عدم اقدامات قضایی و حقوقی توسط مدیران وقت شعبه پردیس، ارائه خدمات ارزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اعتباری در حالی که شرکت و مدیران آن دارای تسهیلات و تعهدات ایفا نشده و چک برگشتی نزد سیستم بانکی بوده اند، با عنایت به قیمت تفاوت ارز دولتی و آزاد در اختیار گرفته شده توسط شرکت صدرالاشعار و مبلغ ارز موضوع جرم و شرایط حاکم بر زمان وقوع جرم و همچنین میزان آثار سو جریان بر اقتصاد کشور و سایر قرائن مقرر بر اعتبار اسنادی گشایش شده از سوی ناحیه متهمین جملگی دلالت بر وجود علم و آگاهی آنان بر اقدامات شرکا جرم در فروش ارز دولتی در بازار غیررسمی (آزاد) و کسب مابه التفاوت آن دارد که به نوعی تسهیل وقوع جرم قلمداد می گردد. از سوی دیگر، شاید در بادی امر بنظر می رسد سکوت و عدم اقدام به جلوگیری از ارتکاب بزه را نمی توان معاونت در جرم تلقی کرد؛ چون تحقق جرم معاونت، وحدت قصد و تبانی با مجرم اصلی است و از امور وجودی و نه عدمی است؛ اما این امر در همه جا و تمام موارد صادق نیست. در برخی از موارد خودداری و سکوت نوعی تسهیل وقوع جرم است. به عبارتی در مواردی سکوت و ترک فعل موجب تسهیل وقوع جرم و تأیید ضمنی فعل مباشر اصلی و در وحدت قصد با او می باشد. اتفاقاً مقنن در برخی از موارد به طور استثنایی سکوت و ترک فعل را به صراحت از مصادیق معاونت تلقی کرده است. همچنان که در تبصره ۲ ماده ۲ قانون اخلال در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹،۰۹،۱۹ آمده است: «... و در این موارد، مدیر یا مدیران و بازرس یا بازرسان و به طور کلی مسئول یا مسئولین ذیربط که به گونه ای از انجام تمام یا قسمتی از اقدامات مزبور مطلع شوند مکلفند در زمینه جلوگیری از آن یا آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند اقدام فوری و مؤثری انجام دهند و کسانی که از انجام تکلیف مقرر در این تبصره خودداری کرده یا با سکوت خود به تحقق جرم کمک کنند معاون جرم محسوب و حسب مورد به مجازات مقرر برای معاون جرم محکوم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

می شوند». در پرونده کار متهمین آقایان: متهمین: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی؛ (۲) - آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی؛ (۳) - آقای فرهاد فنودی مدیر امور اعتباری و بانکداری شرکتی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی؛ (۴) - آقای محمد آریا مدیر امور حقوقی، نظارت و بازرسی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی؛ (۵) - آقای بهزاد نیکخواه رییس اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی؛ (۶) - آقای رضا حسینی مدیر مالی و پشتیبانی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی؛ (۷) - آقای محمدرضا غفوری مدیر امور مشتریان و بانکداری عمومی بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی؛ (۸) - آقای مسعود جلالیان مدیر امور بین الملل وقت بانک کشاورزی؛ (۹) - آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب تهران بزرگ بانک کشاورزی؛ (۱۰) - آقای فرشاد طالبی رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۱۱) - آقای مهدی توسلی معاون ارزی شعبه میدان ونک بانک کشاورزی؛ (۱۲) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی؛ (۱۳) - آقای عبدالله پایسته رئیس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران؛ (۱۴) - خانم سوده شهرخی معاون ارزی شعبه پردیس بانک رفاه کارگران؛ (۱۵) - رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره شرکت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۵) - احمد سعیدی فر مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین از زمره مدیران بانک کشاورزی و رفاه کارگران و اقتصاد نوین و شرکت صرافی اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوبین بوده که مسئولیت کنترل و ارزیابی و نظارت بر کلیه عملیات ارزی در تمامی ارزشهای حاصل بروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی را در سیستم بانکی خود و شرکت های وابسته و همچنین در صرافی اقتصاد در باب در اختیار قراردادن وجوه ارزی به اشخاص اعم حقوقی و حقیقی را بر عهده داشته، به گونه ای که اگر گفته شود از انجام تمام اقدامات مجرمانه و برخلاف قوانین و مقررات متهمین در بانک کشاورزی و رفاه کارگران و اقتصاد نوبین و شرکت صرافی اقتصاد نوبین در زمینه اقتصادی و مالی و بانکی و صادرات و واردات و بازرگانی با وجود گستردگی اعمال مجرمانه و حجم انبوه وجوه ارزی و ریالی و ... غیرقانونی مطلع نبوده، حداقل از قسمتی از اقدامات مزبور علم و آگاهی داشته اند و بدین لحاظ مکلف بوده در راستای جلوگیری از اینگونه اعمال یا آگاه ساختن افراد یا مقاماتی همچون مراجع قضایی، امنیتی و انتظامی و... که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند اقدام فوری و مؤثری انجام دهند، اما عالماً و عامداً از انجام تکالیف مقرر خودداری کرده و با سکوت خود به تحقق جرم کمک کرده و منابع ارزی عمده و کلانی که برای واردات کالاهای اساسی اختصاص یافته که غالباً حاصل از صادرات نفت و محصولات پتروشیمی را به عنوان مهمترین بخش تأمین منابع ارزی کشور که متعلق به دولت بوده را با انجام وظایف قانونی و اعلام گزارش به مراجع ذیربط، از چرخه ارزی کشور خارج نشود و توسط اشخاص فاقد صلاحیت از طریق نامشروع مورد تحصیل و تصاحب قرار نگردید را مدنظر قرار نداده اند که این موضوع در نهایت منجر به اختلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو شده و سیاست های ارزی کشور در این مسیر در ابعاد گسترده مخدوش شده است. مضاف بر اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ادعای متهمین فوق الذکر مبنی بر اعلام گزارش به مراجع ذیصلاح در رابطه با تکلیف مقرر قانونی در تبصره ۲ ماده ۲ قانون مجازات اخلاگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی زمانی مؤثر در مقام است که قبل از کشف جرم صورت گیرد. در صورتی که مکاتبات مورد استناد متهمین به ویژه آقای مهدی توسلی عمدتاً مربوط به بعد از کشف جرم بوده است و علاوه بر آن اتهام متناسب به متهمین معاونت در وقوع جرم صرفاً از جهت سکوت تشخیص داده نشده بلکه اقدامات آنان در راستای فروش ارزهای دولتی به قیمت ارز در بازار آزاد و به منظور تسهیل در وقوع جرم اخلاص در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته ملحوظ نظر قرار گرفته است. همچنانکه ادعای متهمین و وکلای آنان مبنی بر عدم اطلاع و آگاهی از روند مجرمانه در بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و صرافی های وابسته به آنان به دلالت محتویات پرونده مردود می باشد. چرا که متهمین: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده، (۲) - آقای روح اله خدارحمی، (۳) - آقای فرهاد فنودی، (۴) - آقای محمد آریا، (۵) - آقای بهزاد نیکخواه، (۶) - آقای رضا حسینی، (۷) - آقای محمدرضا غفوری، (۸) - آقای مسعود جلالیان، (۹) - آقای علی اکبر فهیمی، (۱۰) - آقای فرشاد طالبی، (۱۱) - آقای مهدی توسلی، (۱۲) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۱۳) - آقای عبدالله پایسته، (۱۴) - خانم سوده شهرخی، (۱۵) - رضا انصاری اصیل، (۱۶) - احمد سعیدی فر از قصد اشخاص حقیقی و حقوقی در قالب بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و اقتصاد نوین و صرافی های وابسته به ویژه صرافی اقتصاد نوین و عملیات گسترده خرید و فروش ارز و تبدیل به ریال و تصاحب مابه التفاوت آن و در نتیجه سرمایه گذاری در داخل و خارج کشور در حجم و ابعاد گسترده با توجه به مدارک و مستندات و گزارش های مضبوط در آن مراجع، آگاهی داشته و می دانسته آنان مرتکب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جرم و تخلفات گسترده ارزی گردیده و درصدد ارتکاب اعمال مجرمانه هستند به ویژه اینکه برخی از متهمین که از اعضا هیأت مدیره بانک و مدیران استانی و شعب بوده که وظیفه نظارتی در ابعاد گسترده ای را داشته در بسیاری موارد نه تنها زمینه ارتکاب بزه اخلاقی در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته در باب بروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی در بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و اقتصاد نوین و صرافی های وابسته تسهیل نموده و در این مسیر منافع عمده و کلانی نیز کسب کرده اند، بلکه در موارد دیگر در راستای کسب منافع نامشروع با سکوت و خودداری خود وقوع جرم معنونه را با آگاهی کامل تسهیل کرده اند. به عبارت ساده تر در پرونده کار متهمین: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده، (۲) - آقای روح اله خدارحمی، (۳) - آقای فرهاد فنودی، (۴) - آقای محمد آریا، (۵) - آقای بهزاد نیکخواه، (۶) - آقای رضا حسینی، (۷) - آقای محمدرضا غفوری، (۸) - آقای مسعود جلالیان، (۹) - آقای علی اکبر فهیمی، (۱۰) - آقای فرشاد طالبی، (۱۱) - آقای مهدی توسلی، (۱۲) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۱۳) - آقای عبدالله پایسته، (۱۴) - خانم سوده شهرخی، (۱۵) - رضا انصاری اصیل، (۱۶) - احمد سعیدی فر نسبت به ماهیت عمل خود واقف بوده و با اطلاع کامل از اینکه خودداری و سکوت آنان در زمینه جلوگیری از آن یا آگاه ساختن افراد یا مقامات در جهت تحقق جرم مورد نظر صورت می گیرد و از طرف آنان در ارتباط با اخذ و فروش ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی برابر سیاست های ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تأثیرگذار بوده و نه تنها اختلال گسترده ای در نظام ارزی کشور ایجاد کرده اند، بلکه در نهایت منتهی به فروش حواله های ارزی و همچنین ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی که جهت واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز کشور به متهمین اعم اشخاص حقیقی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و حقوقی تخصیص داده شده که این اقدام به معنای یاری رساندن آنها در رسیدن به هدفشان است. این در حالی است که متهمین بجای جلوگیری از اقدامات مجرمانه گسترده با سکوت خود موجبات تحقق جرم را فراهم آورده اند. نتیجتاً برابر محتویات پرونده کار مصادیق متعددی از اختلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته در طول سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ موجود است که متهمین به عنوان مدیران عالی رتبه (عضو هیأت مدیره و مدیران استانی و شعب) بانک های کشاورزی و رفاه کارگران و اقتصاد نوین و صرافی های وابسته به خصوص صرافی اقتصاد نوین به آن اطلاع کامل داشته و تماماً بیانگر رفتاری فراتر از مسامحه و سهل انگاری ساده و جزیی است. افزون بر اینکه نحوه تبدیل ارزهای ناشی از پروات و اعتبارات اسنادی و حواله های ارزی به ریال و تصاحب مابه التفاوت ارزهای دولتی با ارزهای بازار آزاد می بایست مدنظر قرار می گرفت، که از آن خودداری شده است. متهمین در سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ حسب مورد و در مدت خویش اطلاع داشته که شواهد و بخشی از مستندات این اشرافیت، مدیریت و راهبردی این روند، در پرونده مضبوط است. از سوی دیگر چنانچه آنها مدعی عدم اطلاع از این فرآیند مجرمانه باشند با توجه به شرح وظایف، مدخلیت و قرارگیری بخش اعظمی از این اقدامات در حوزه تحت سرپرستی آنان، این پاسخ به هیچ وجه مسموع نیست و اگر عنوان نمایند که سهواً مرتکب این رفتارهای مجرمانه شده، گرچه مبتنی بر سهل انگاری نبوده و عامدانه صورت گرفته، باز هم رافع مسئولیت کیفری آنان نخواهند بود. مداخله غیرمستقیم متهمین فوق التوصیف به تفکیک در برخی موارد نشان دهنده اقدامات آنان از باب معاونت در تحقق بزه فوق الاشعار است که در باب مشارکت در جرم به تفکیک به آن اشاره شده که مجدداً بدین شرح اعلام می شود:

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

الف) - متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه: مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یک میلیارد و یکصد و شصت و سه میلیون و چهارصد و هفتاد و هفت هزار و دویست و هشتاد و پنج (۱,۱۶۳,۴۷۷,۲۸۵) یوآن چین و پانصد و هشت میلیون و پانصد و چهل و پنج هزار و شش (۵۰۸,۵۴۵,۰۰۶) یورو؛ دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ سیصد و هفتاد و سه میلیارد و بیست و دو میلیون و یکصد و چهل و دو هزار و یکصد و پنجاه و شش (۳۷۳,۰۲۲,۱۴۲,۱۵۶) وون کره جنوبی؛ هشت میلیارد و هفده میلیون و یکصد و سی و سه هزار و یکصد و شصت و هشت (۸,۰۱۷,۱۳۳,۱۶۸) ین ژاپن؛ نهصد و هشتاد و هشت میلیون و سیصد و شصت و هشت هزار و پانصد و نود و سه (۹۸۵,۳۶۸,۵۹۳) لیر ترکیه؛ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ جمعاً معادل یک میلیارد و سیصد و نود و شش میلیون و سی و دو هزار و یکصد و نوزده (۱,۳۹۶,۰۳۲,۱۱۹) یورو و مباشرت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به مبلغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوآن چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲۴۰,۱۶۵) یورو جمعاً معادل دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو: الف-۱) - منفرداً با عاملیت بانک مسکن به مبلغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲۴۰,۱۶۵) یورو جمعاً معادل دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد سی و یک میلیارد و سیصد و سی و نه میلیون و هفت هزار و ششصد و بیست و سه (۳۱,۳۳۹,۰۰۷,۶۲۳) ریال؛ الف-۲) - با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و چهل و هشت میلیون و هشتصد و پنجاه و سه هزار و هفتصد و هشت (۱,۰۴۸,۸۵۳,۷۰۸) یوان چین، پنجاه و نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۵۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو، یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات جمعاً معادل پانصد و بیست و سه میلیون و نهصد و چهل و نه هزار و یکصد و سی و هفت (۵۲۳,۹۴۹,۱۳۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سه و هفت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال به تفکیک:
الف-۲-۱) - با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های
بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به
مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵)
روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه
(۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و
پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و
پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴) یوان چین، نه
میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و
سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲) یورو که از این
محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست
و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و
یک (۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱) ریال، با عاملیت سه بانک بدین شرح: الف-۲-۱-۱) - بانک اقتصاد نوین
به مبالغ: سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج
(۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو
(۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و
پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و
چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴) یوان چین و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴) ریال می باشد؛ الف-۲-۱-۲- بانک سرمایه به مبلغ: دویست و شش هزار (۲۰۶,۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰,۰۰۰) یوان چین در مجموع معادل مبلغ هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷,۳۰۲,۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه هزار (۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰) ریال می باشد؛ الف-۲-۱-۳- بانک مسکن به مبلغ: یازده میلیون و یکصد و نود و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ الف-۲-۲- با مشارکت متهمین آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه به مبلغ هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند، هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰،۶۹۰،۲۵۵) یورو در بانک سرمایه که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل سه (۱۶،۱۳۶،۳۸۹،۱۲۸،۶۴۳) ریال می باشد؛ الف-۳- با مشارکت متهمین آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبالغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴،۶۲۱،۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸،۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰،۰۱۸،۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴،۴۱۰،۲۶۷،۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷،۱۹۱،۱۴۰،۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳،۹۶۹،۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳،۰۷۰،۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹،۶۸۸،۳۰۰) یوان چین جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷،۱۶۷،۴۳۵،۴۸۲،۹۳۱) ریال به تفکیک: الف-۳-۱- با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ چهار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰) یورو در مجموع معادل مبلغ دویست و شصت و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و یک (۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱) ریال می باشد؛ الف-۳-۲) - با عاملیت بانک سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴) ین ژاپن، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵,۵۵۰,۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲) ریال می باشد؛ الف-۳-۳) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴,۸۸۱,۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و نود و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴) ریال می باشد؛ الف-۳-۴- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹,۰۱۲,۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸,۶۷۷,۸۶۶,۲۴۷) ریال می باشد؛ الف-۳-۵- با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبالغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد و سی (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین و شصت و هشت میلیون و ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) یورو مجموعاً معادل مبلغ دویست و چهل و یک میلیون و یکصد و بیست و شش هزار و ششصد و بیست و هشت (۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دو هزار و دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و سیصد و هفتاد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال می باشد؛ الف-۳-۶- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون کره معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ الف-۴) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و متهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت اورامان چوب پارس مجموعاً به مبلغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲۴,۱۰۲,۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶,۴۸۶,۴۸۵) یوان چین، بیست و نه میلیون و هشتصد و سی و هشت هزار و یکصد (۲۹,۸۳۸,۱۰۰) یورو جمعاً معادل پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و پنجاه و نه هزار و دویست و سه (۵۴,۸۵۹,۲۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دویست و شصت میلیارد و یکصد و یک میلیون و چهارصد و سه هزار و پانصد و هشتاد و دو (۲۶۰,۱۰۱,۴۰۳,۵۸۲) ریال بدین شرح: الف-۴-۱) - از محل ثبت سفارش های شخص متهم: به مبلغ بیست و یک میلیون و سیصد و هشت هزار و دویست و پنج (۲۱,۳۰۸,۲۰۵) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، چهار میلیون و یکصد و یک (۴,۰۰۰,۱۰۱) یوان چین، چهار میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و سیصد (۴,۸۴۸,۳۰۰) یورو جمعاً معادل نوزده میلیون و دویست و هفتاد و نه هزار و ششصد و سه (۱۹,۲۷۹,۶۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست و نه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد و سیصد و شصت و یک میلیون و نهصد و هفتاد و چهار هزار و هشتصد و ده (۱۲۹,۳۶۱,۹۷۴,۸۱۰) ریال می باشد؛ الف-۴-۲- با مشارکت متهمین آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ الف-۴-۳- با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت اورامان چوب پارس: به مبلغ هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوان چین، بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و بیست میلیارد و هفتصد و چهل و چهار میلیون و هشتصد و ده هزار و ششصد و شانزده (۱۲۰,۷۴۴,۸۱۰,۶۱۶) ریال می باشد؛ الف-۵- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و ششصد و دو میلیارد و چهل و چهار میلیون و ششصد و سی و شش هزار و چهارصد و سی و دو (۲,۶۰۲,۰۴۴,۶۳۶,۴۳۲) ریال به تفکیک: الف-۵- (۱) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ الف-۵-۲) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سامان به مبلغ: چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال می باشد؛ الف-۵-۳) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مهرداد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵,۹۳۳,۸۰۷,۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳,۲۴۱,۴۴۸) یورو؛ الف-۵-۴) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا و مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ الف-۶) - با مشارکت متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال بدین شرح: الف-۶-۱) - آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ الف-۶-۲)- آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ الف-۷)- با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال؛ الف-۷-۱)- با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ: هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ الف-۷-۲) - متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال می باشد؛ الف-۸) - مشارکت متهمین آقایان اکبر لارجانی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سامان مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲,۰۳۶,۱۶۰,۸۲۱,۰۲۸) ریال می باشد؛ الف-۹) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، مجتبی کحال زاده رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور ژئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، شرکت های بازرگانی دریای نور ژئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۶۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو؛ الف-۱۰) - با مشارکت متهمین آقایان احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، مجتبی کحال زاده رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل ۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵ یورو؛ الف- (۱۱) - با مشارکت متهمین آقایان سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و شرکت کیان واریان البرز با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش (۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال می باشد؛ الف- (۱۲) - با مشارکت متهم گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس مجموعاً به مبالغ هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸,۱۵۰,۰۰۰) فرانک سوئیس، سه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و دو هزار و نهصد و سیزده (۳,۱۱۵,۰۰۲,۹۱۳) وون کره جنوبی، ده میلیون و سیزده هزار و نهصد و نود و سه (۱۰,۰۱۳,۹۹۳) یورو، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوان چین، پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰,۲۸۹,۸۵۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و بیست و پنج میلیارد و یکصد و چهل و چهار میلیون و هجده هزار و سیصد و هشتاد و سه (۱۲۵,۱۴۴,۰۱۸,۳۸۳) ریال به تفکیک: الف-۱۲-۱) - با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ: هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸,۱۵۰,۰۰۰) فرانک سوئیس، هشتصد و هشتاد و یک میلیون و دویست و نه هزار و هفتصد و پنجاه و پنج (۸۸۱,۲۰۹,۷۵۵) وون کره جنوبی، نه میلیون و دویست و سی و شش هزار و دویست و هشتاد (۹,۲۳۶,۲۸۰) یورو مجموعاً معادل مبلغ هفده میلیون و دویست و نود و شش هزار و هشتصد و سه (۱۷,۲۹۶,۸۰۳) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هفت میلیارد و هشتاد و شش میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و ششصد و هشتاد و نه (۱۰۷,۰۸۶,۹۷۸,۶۸۹) ریال می باشد؛ الف-۱۲-۲) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: پانصد و نود و پنج هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه، دو میلیارد و دویست و سی و سه میلیون و هفتصد و نود و سه هزار و یکصد و پنجاه و هشت (۲,۲۳۳,۷۹۳,۱۵۸) وون کره جنوبی، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱,۳۷۰,۰۰۰) یوان چین، هفتصد و هفتاد و هفت هزار و هفتصد و سیزده (۷۷۷,۷۱۳) یورو مجموعاً معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و نود و سه هزار و چهل و نه (۲,۹۹۳,۰۴۹) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هجده میلیارد و پنجاه و هفت میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و سی و نه هزار و ششصد و نود و چهار (۱۸,۰۵۷,۰۳۹,۶۹۴) ریال، مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و دو بیست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و سی و سه میلیون و پانصد و نوزده هزار و پانصد و چهل و یک (۴۳۳,۵۱۹,۵۴۱) یورو، نهصد و شصت و چهار میلیون و شصت هزار و سیصد و هشتاد و هشت (۹۶۴,۰۶۰,۳۸۸) لیر ترکیه، یک میلیارد و شصت و نه میلیون و نهصد و دوازده هزار و هشت (۱,۰۶۹,۹۱۲,۰۰۸) یوآن چین، سیصد و هفتاد و دو میلیارد و هشتصد و نود و شش میلیون و پانصد و بیست و دو هزار و یکصد و پنجاه و نه (۳۷۲,۸۹۶,۵۲۲,۱۵۶) وون کره جنوبی، سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات، دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، مجموعاً معادل یک میلیارد و دو بیست و نود و پنج میلیون و هشتصد و پنجاه و چهار هزار و سیصد و سی و پنج (۱,۲۹۵,۸۵۴,۳۳۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ بیست و شش هزار و هشتصد و چهل و چهار میلیارد و ششصد و پنجاه و چهار میلیون و بیست و یک هزار و ششصد و هشتاد و چهار (۲۶,۸۴۴,۶۵۴,۰۲۱,۶۸۴) ریال؛ الف-۱۳) - با مشارکت شرکت اورامان چوب پارس با عاملیت بانک مسکن: به مبلغ بیست و چهار میلیون (۲۴,۰۰۰,۰۰۰) یورو و هشتاد و دو میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و سیصد و هشتاد و چهار (۸۲,۴۸۶,۳۸۴) یوآن چین در مجموع معادل مبلغ سی و سه میلیون و ششصد هزار (۳۳,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳،۴۱۷،۱۰۱،۴۰۶) ریال می باشد؛ الف- (۱۴) - با مشارکت شرکت آریاک کیمیای خوانسار با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: هفت میلیون و هفتاد و هشت هزار و سیصد و نود و دو (۷،۰۷۸،۳۹۲) یوان چین، بیست و نه میلیون و هفتصد و سی و پنج هزار و بیست و هفت (۲۹،۷۳۵،۰۲۷) یورو، یکصد و بیست و پنج میلیون و ششصد و بیست هزار (۱۲۵،۶۲۰،۰۰۰) وون کره جنوبی، چهارده میلیون و نهصد هزار (۱۴،۹۰۰،۰۰۰) ین ژاپن، مجموعاً معادل سی میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و چهل و چهار (۳۰،۸۵۶،۰۴۴) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ هشتصد و سی میلیارد و ششصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و نوزده هزار و هشتصد و هفتاد و هفت (۸۳۰،۶۲۳،۸۱۹،۸۷۷) ریال می باشد؛ الف- (۱۵) - با مشارکت شرکت عمارت گستر اقلیم با عاملیت بانک اقتصادنویین به مبلغ: شانزده میلیون و چهارصد و چهل و دو هزار و یکصد و سی و هشت (۱۶،۴۴۲،۱۳۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و هشت میلیارد و هشتصد و بیست و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و نود و چهار (۱۰۸،۸۲۱،۲۸۵،۰۹۴) ریال؛ و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در ارتباط با مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳،۲۳۷،۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای فرشاد طالبی میرزا رییس شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴،۸۴۰،۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۳) - با معاونت متهم آقای مهدی توسلی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲,۵۶۹,۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ ۴) - با معاونت متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۵) - با معاونت متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۶) - با معاونت متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۷) - با معاونت متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۸) - با معاونت متهم آقای بهزاد نیکخواه رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۹) - با معاونت متهم آقای رضا حسینی مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۱۰- با معاونت متهم آقای محمدرضا غفوری مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۱۱- با معاونت متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹,۶۵۷,۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه داده شده؛ ۱۲- با معاونت متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در ارتباط با مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۳- با معاونت متهم خانم سوده شهرخی معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۴- با معاونت متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۵- با معاونت آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تنخواه ریالی؛ ۱۶) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

ب) - متهم آقای مهرداد رستمی چگنی: مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ یک میلیارد و پنجاه و یک میلیون و دویست و هفتاد و پنج هزار و چهارصد و سی و یک (۱,۰۵۱,۲۷۵,۴۳۱) یوآن چین؛ چهارصد و بیست و هشت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۸,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه؛ شصت و دو میلیون و سیصد و چهل هزار و پانصد و سی و هشت (۶۲,۳۴۰,۵۳۸) یورو؛ هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات؛ دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی جمعاً معادل پانصد و بیست و هفت میلیون و چهارصد و هشتاد و هفت هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۵۲۷,۴۸۷,۷۵۴) یورو: ب-۱) - با مشارکت شرکت شیدگستر پارسیان با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: یک میلیون (۱,۰۰۰,۰۰۰) لیر ترکیه، یکصد و چهل و سه هزار (۱۴۳,۰۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ پانصد و هفتاد و شش هزار و هشتصد و هفتاد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نه (۵۷۶,۸۷۹) یورو؛ ب-۲- با مشارکت شرکت آستانه تجارت اهورا با عاملیت بانک مسکن به مبلغ: دو میلیون و ششصد و شصت و یک هزار و هفتصد و سی و هشت (۲,۶۶۱,۷۳۸) یورو، دو میلیون و چهارصد و بیست و یک هزار و هفتصد و بیست و سه (۲,۴۲۱,۷۲۳) یوان چین و در مجموع معادل مبلغ دو میلیون و نهصد و شصت و یک هزار و هفتصد و سی و هشت (۲,۹۶۱,۷۳۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفده میلیارد و هفتصد و سی و سه میلیون و هشتصد و نود و نه هزار و پانصد و پنجاه و دو (۱۷,۷۳۳,۸۹۹,۵۵۲) ریال؛ ب-۳- با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت های بازرگانی دریای نور ژئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه مجموعاً به مبلغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یک میلیارد و چهل و هشت میلیون و هشتصد و پنجاه و سه هزار و هفتصد و هشت (۱,۰۴۸,۸۵۳,۷۰۸) یوان چین، پنجاه و نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۵۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و بیست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات جمعاً به مبلغ پانصد و بیست و سه میلیون و نهصد و چهل و نه هزار و یکصد و سی و هفت (۵۲۳,۹۴۹,۱۳۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار
(۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال و به تفکیک: ب-۳-۱) - با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو
هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل
وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس مجموعاً به مبلغ
سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه
هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹)
لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و
سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست
و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴) یوان چین، هفتاد و سه میلیون و
چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات، نه میلیون و پانصد و سی و پنج
هزار و هشتصد (۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو و جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و
پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید
ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و
دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک
(۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱) ریال و به تفکیک: ب-۳-۱-۱) - با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ: سیصد
و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند،
چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲) لیر ترکیه،
دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴) یوان چین و هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴) ریال می باشد؛ ب-۳-۱-۲- با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: دویست و شش هزار (۲۰۶,۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰,۰۰۰) یوان چین و در مجموع معادل مبلغ هفده میلیون و سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷,۳۰۲,۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار (۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰) ریال می باشد؛ ب-۳-۱-۳- با عاملیت بانک مسکن به مبلغ یازده میلیون و یکصد و نود و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ ب-۳-۲- با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شرکت اخیرالذکر با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳،۵۷۱،۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰،۰۰۰،۰۰۰) یورو، هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷،۵۰۰،۰۰۰) روپیه هند و مجموعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۶۰،۶۹۰،۲۵۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ شانزده هزار و یکصد و سی و شش میلیارد و سیصد و هشتاد و نه میلیون و یکصد و بیست و هشت هزار و ششصد و چهل و سه (۱۶،۱۳۶،۳۸۹،۱۲۸،۶۴۳) ریال می باشد؛ ب-۴- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ پانصد و هشتاد و پنج میلیارد و نهصد و سی و سه میلیون و هشتصد و هفت هزار و نهصد و بیست و هفت (۵۸۵،۹۳۳،۸۰۷،۹۲۷) ریال معادل بیست و سه میلیون و دویست و چهل و یک هزار و چهارصد و چهل و هشت (۲۳،۲۴۱،۴۴۸) یورو؛ ب-۵- با مشارکت متهمین آقایان خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و متهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس و شرکت آستانه تجارت اهورا مجموعاً به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲،۷۹۴،۱۴۶) لیر ترکیه، دو میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و هشتاد (۲،۱۲۵،۰۸۰) یورو جمعاً معادل سه میلیون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و یکصد و چهارده هزار و هشتصد و هشتاد (۳,۱۱۴,۸۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانزده میلیارد و یکصد و نود و دو میلیون و چهارصد و شصت و شش هزار و ششصد و چهل و شش (۱۵,۱۹۲,۶۶۶,۶۶۶) ریال می باشد؛ ب-۵-۱) - با مشارکت متهمین آقایان خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبلغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه، نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد؛ ب-۵-۲) - با مشارکت متهم آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) و شرکت آستانه تجارت اهورا به مبلغ یک میلیون و یکصد و سی و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱,۱۳۵,۲۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پنج میلیارد و یکصد و نود و هفت میلیون و هشتصد و چهل و هشت هزار و چهارصد و نود (۵,۱۹۷,۸۴۸,۴۹۰) ریال می باشد؛ ب-۶) - با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵,۷۰۲,۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل ششصد و بیست میلیون و هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰,۰۷۸,۴۳۴) یورو؛ ب-۷- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، امید اسدبیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ: چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، (یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵,۷۰۲,۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ششصد و بیست میلیون و هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰،۰۷۸،۴۳۴) یورو؛ و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

پ) - متهم آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳،۰۷۰،۳۱۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸،۰۹۲) ریال عمان؛ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴،۶۲۱،۸۷۰) فرانک سوئیس؛ چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰،۰۱۸،۸۸۵) لیر ترکیه؛ یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴،۴۱۰،۲۶۷،۹۰۵) وون کره جنوبی؛ هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن؛ نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین؛ سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو و جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال و مباشرت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به مبالغ دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند، چهل و یک میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱,۹۷۸,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شصت و یک (۳۵,۲۳۷,۹۳۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۱۷,۷۸۷,۲۵۵) یوان چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه (۴۸,۵۶۶,۰۸۳) یورو و جمعاً معادل مبلغ یکصد و ده میلیون و دویست و چهل و نه هزار و چهل و شش (۱۱۰,۲۴۹,۰۴۶) یورو: پ-۱) - منفرداً در مجموع به مبالغ دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند، چهل و یک میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱,۹۷۸,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شصت و یک (۳۵,۲۳۷,۹۳۶,۰۶۱) وون

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دوست و پنجاه و پنج (۱۱۷,۷۸۷,۲۵۵) یوان چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه (۴۸,۵۶۶,۰۸۳) یورو و جمعاً معادل مبلغ یکصد و ده میلیون و دوست و چهل و نه هزار و چهل و شش (۱۱۰,۲۴۹,۰۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال و به تفکیک: پ-۱-۱- با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: دوست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند، سه میلیون و هشتصد و سی و پنج هزار (۳,۸۳۵,۰۰۰) لیر ترکیه، یکصد و بیست و دو میلیون و هشتصد و هشتاد هزار (۱۲۲,۸۸۰,۰۰۰) وون کره جنوبی، یکصد میلیون و دوست و سی و یک هزار و هشتصد و شش (۱۰۰,۲۳۱,۸۰۶) یوان چین، یازده میلیون و چهارصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهارده (۱۱,۴۶۹,۷۱۴) یورو معادل مبلغ بیست و هشت میلیون و هشتصد و شش هزار و یکصد و بیست و شش (۲۸,۸۰۶,۱۲۶) یورو؛ پ-۱-۲- با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبلغ: سی و هشت میلیون و یکصد و چهل و سه هزار و یکصد و پنجاه و سه (۳۸,۱۴۳,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و پنجاه و شش هزار و شصت و یک (۳۵,۱۱۵,۰۵۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، هفده میلیون و پانصد و پنجاه و پنج هزار و چهارصد و چهل و نه (۱۷,۵۵۵,۴۴۹) یوان چین، سی و هفت میلیون و نود و شش هزار و سیصد و شصت و نه (۳۷,۰۹۶,۳۶۹) یورو و مجموعاً معادل مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و دو هزار و نهصد و بیست (۸۱,۴۴۲,۹۲۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال؛ پ-۲)- با مشارکت متهمین آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات، ۱۹,۶۸۸,۳۰۰ یوان چین و جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال به تفکیک: پ-۲-۱)- با عاملیت بانک اقتصادنوین به مبلغ: چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱,۰۱۳,۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۱۷,۵۸۶,۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰) یورو و در مجموع معادل مبلغ دویست و شصت و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و یک (۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱) ریال می باشد؛ پ-۲-۲) با عاملیت بانک سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴) ین ژاپن، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵,۵۵۰,۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲) ریال می باشد؛ پ-۲-۳) با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴,۸۸۱,۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و نود و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴) ریال می باشد؛ پ-۲-۴) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ: چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹,۰۱۲,۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸,۶۷۷,۸۶۶,۲۴۷) ریال می باشد؛ پ-۲-۵) - با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبلغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین و شصت و هشت میلیون ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) یورو و مجموعاً معادل مبلغ دویست و چهل و یک میلیون و یکصد و بیست و شش هزار و ششصد و بیست و هشت (۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و هفت هزار و سیصد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال؛ پ-۲-۶) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ پ-۳- با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و شش میلیون و ششصد و هشتاد و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۵۶,۶۸۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ دو هزار و شانزده میلیارد و یکصد و ده میلیون و هشتصد و بیست و هشت هزار و پانصد و پنج (۲,۰۱۶,۱۱۰,۸۲۸,۵۰۵) ریال در سه بانک به تفکیک: پ-۳-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ پ-۳-۲- با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال؛ پ-۳-۳- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ پ-۴- با مشارکت متهمین آقایان علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافیی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی و امید اسدبیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز و شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال، در دو بانک به تفکیک: پ-۴-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ پ-۴-۲- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ پ-۵- با مشارکت متهمین آقایان مرتضی منزوی، علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه مجموعاً به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ نهصد و هفتاد و یک میلیارد و سیصد و هجده میلیون و هفتصد و سی و شش هزار و یک (۹۷۱,۳۱۸,۷۳۶,۰۰۱) ریال در دو بانک به تفکیک: پ-۵-۱- با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال؛ پ-۵-۲- با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و هشتصد و شصت سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ پ-۶- با مشارکت متهمین آقایان اکبر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

لارجانی، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه با عاملیت بانک سامان مجموعاً به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و سی و شش میلیارد و یکصد و شصت میلیون و هشتصد و بیست و یک هزار و بیست و هشت (۲,۰۳۶,۱۶۰,۸۲۱,۰۲۸) ریال؛ پ-۷- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹,۳۲۶,۲۵۱) یورو؛ پ-۸- با مشارکت متهمین آقایان احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹,۳۲۶,۲۵۱) یورو؛ و همچنین: ۱- با معاونت متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در ارتباط با مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳,۲۳۷,۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۲- با معاونت متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهار هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴,۸۴۰,۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۳) - با معاونت متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲,۵۶۹,۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ (۴) - با معاونت متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رئیس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۵) - با معاونت متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۶) - با معاونت متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۷) - با معاونت متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۸) - با معاونت متهم آقای بهزاد نیکخواه رئیس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۹- با معاونت متهم آقای رضا حسینی مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۱۰- با معاونت متهم آقای محمدرضا غفوری مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۱۱- با معاونت متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹،۶۵۷،۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶،۰۳،۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷،۰۲،۰۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه داده شده؛ ۱۲- با معاونت متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در ارتباط با مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۳- با معاونت متهم خانم سوده شهرخی معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۴- با معاونت متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ ۱۵- با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۱۶) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

ت) - متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین و احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین: مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته مجموعاً به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و یکصد و نود و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و دو میلیون و دویست و بیست و یک هزار و دویست و چهار (۲۰۴،۲۲۱،۶۷۲،۱۹۸،۳) ریال؛ ت-۱) - با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج (۱۶۵،۱۶۵،۶۳۱،۴۱۴) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۴۴۵،۰۳۴،۰۵۹،۱) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۳۸۶،۳۹۴،۶۲۸) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۸۹۸،۰۲۸،۰۲۶۵) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۶۸۷،۲۸۵،۱۷۱) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۶۸۵،۶۰۴،۷۱۹) یورو؛ به تفکیک: ت-۲) - با مشارکت متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ چهارصد و چهارده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۱۶۵،۴۶۵،۳۳۱،۴۱۴) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱،۰۵۹،۰۳۴،۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸،۳۹۴،۳۸۶) روپیه هند، یکصد و شصت و پنج میلیون و هفتصد و دو هزار و ششصد و چهل و هفت (۱۶۵،۷۰۲،۶۴۷) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱،۲۸۵،۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل ششصد و بیست میلیون و هفتاد و هشت هزار و چهارصد و سی و چهار (۶۲۰،۰۷۸،۴۳۴) یورو؛ ت- (۳) - با مشارکت متهمین آقایان مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و نیز شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹،۳۲۶،۲۵۱) یورو؛ و قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی در اختیار گروه اسدیگی.

ث- متهم شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه: مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴،۶۲۱،۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۴۰۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار و نود و دو (۱۹۸،۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰،۰۱۸،۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴،۴۱۰،۲۶۷،۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷،۱۹۱،۱۴۰،۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳،۹۶۹،۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳،۰۷۰،۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹،۶۸۸،۳۰۰) یوآن چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷،۱۶۷،۴۳۵،۴۸۲،۹۳۱) ریال، ث-۱)- با مشارکت متهمین آقایان مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ به تفکیک: ث-۱-۱)- با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبلغ: چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴،۶۲۱،۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸،۰۹۲) ریال عمان، سیصد و بیست و یک میلیون و سیزده هزار و سیصد و سی و یک (۳۲۱،۰۱۳،۳۳۱) لیر ترکیه، شش میلیارد و سیصد و بیست و سه میلیون و هشتصد و پنج هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۶،۳۲۳،۸۰۵،۳۷۴) وون کره جنوبی، چهارصد و هفده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و پانصد و هشتاد و شش هزار و هشتصد (۴۱۷,۵۸۶,۸۰۰) ین ژاپن و یکصد و پنجاه و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و دویست و هشتاد (۱۵۵,۹۲۵,۲۸۰) یورو جمعاً معادل مبلغ دویست و شصت و پنج میلیون و یکصد و هفتاد هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۶۵,۱۷۰,۹۸۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و شش میلیارد و دویست و نود و پنج میلیون و نهصد و بیست و پنج هزار و یکصد و یک (۱,۴۴۶,۲۹۵,۹۲۵,۱۰۱) ریال می باشد؛ ث-۱-۲) - با عاملیت بانک سامان به مبلغ: یکصد و هفتاد و سه میلیون و هشتصد و چهل و چهار هزار و یازده (۱۷۳,۸۴۴,۰۱۱) درهم امارات، سه میلیارد و ششصد و نوزده میلیون و ششصد و پنجاه و نه هزار و سیصد و سی و چهار (۳,۶۱۹,۶۵۹,۳۳۴) ین ژاپن، هشتاد و پنج میلیون و پانصد و پنجاه هزار (۸۵,۵۵۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و پنجاه و دو میلیون و پانصد و هفتاد و نه هزار و هفتصد و هشتاد و شش (۱۵۲,۵۷۹,۷۸۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ سه هزار و هشتاد میلیارد و نهصد و پنجاه و دو میلیون و نهصد و سیزده هزار و پانصد و سی و دو (۳,۰۸۰,۹۵۲,۹۱۳,۵۳۲) ریال می باشد؛ ث-۱-۳) - با عاملیت بانک سرمایه به مبلغ: چهار میلیون و هشتصد و هشتاد و یک هزار و نهصد و هشتاد (۴,۸۸۱,۹۸۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و یک میلیارد و ششصد و نود و یک میلیون و نود و یک هزار و چهارصد و هشتاد و چهار (۴۱,۶۹۱,۰۹۱,۴۸۴) ریال می باشد؛ ث-۱-۴) - با عاملیت بانک کشاورزی شعبه اهواز به مبلغ چهل و نه میلیون و دوازده هزار و سیصد و چهل و شش (۴۹,۰۱۲,۳۴۶) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

به مبلغ دویست و بیست و هشت میلیارد و ششصد و هفتاد و هفت میلیون و هشتصد و شصت و شش هزار و دویست و چهل و هفت (۲۲۸,۶۷۷,۸۶۶,۲۴۷) ریال می باشد؛ ت-۱-۵) - با عاملیت بانک کشاورزی ونک به مبالغ نود و نه میلیون و دویست و بیست و شش هزار و سیصد و چهار (۹۹,۲۲۶,۳۰۴) درهم امارات، یکصد و شصت و نه میلیون و پنج هزار و پانصد و پنجاه و چهار (۱۶۹,۰۰۵,۵۵۴) لیر ترکیه، نود و شش میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و یکصد و چهل و هفت هزار و هفتصد و هفتاد و هفت (۹۶,۲۳۷,۱۴۷,۷۷۷) وون کره جنوبی، سه میلیارد و یکصد و پنجاه و سه میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و هشتصد و چهل و دو (۳,۱۵۳,۸۹۴,۸۴۲) ین ژاپن، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد و بیست و یک (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین و شصت و هشت میلیون و ششصد هزار و یکصد و چهل و دو (۶۸,۶۰۰,۱۴۲) یورو جمعاً معادل مبلغ ۲۴۱,۱۲۶,۶۲۸ یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و دویست و هشت میلیارد و نهصد و هفتاد و یک میلیون و هفتصد و شصت و هفت هزار و سیصد و هفتاد و چهار (۲,۲۰۸,۹۷۱,۷۶۷,۳۷۴) ریال می باشد؛ ت-۱-۶) - با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ سی و یک میلیارد و هشتصد و چهل و نه میلیون و سیصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۳۱,۸۴۹,۳۱۴,۷۵۴) وون ژاپن معادل بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یکصد و شصت میلیارد و هشتصد و چهل و پنج میلیون و نهصد و نوزده هزار و یکصد و نود و سه (۱۶۰,۸۴۵,۹۱۹,۱۹۳) ریال می باشد؛ ت-۲) - با مشارکت متهمین آقایان جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، علی اکبر میرزایی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا، مرتضی منزوی، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، به مبالغ یکصد و پنجاه و شش میلیون و ششصد و هشتاد و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۵۶,۶۸۵,۹۲۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ دو هزار و شانزده میلیارد و یکصد و ده میلیون و هشتصد و بیست و هشت هزار و پانصد و پنج (۲,۰۱۶,۱۱۰,۸۲۸,۵۰۵) ریال به تفکیک: ث-۲-۱) با عاملیت بانک رفاه کارگران به مبلغ هجده میلیارد و پانصد و هشتاد و یک میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۱۸,۵۸۱,۷۱۴,۷۵۴) وون کره جنوبی معادل چهارده میلیون و سیصد و پنجاه و دو هزار و دویست و هفتاد و هفت (۱۴,۳۵۲,۲۷۷) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یکصد و دو میلیارد و چهارصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و یازده هزار و پانصد و نود و سه (۱۰۲,۴۵۵,۲۱۱,۵۹۳) ریال می باشد؛ ث-۲-۲) با عاملیت بانک سامان به مبلغ چهل میلیون و دویست و پنجاه هزار (۴۰,۲۵۰,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ یک هزار و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و نود و دو میلیون و نود و دو هزار و پانصد و چهار (۱,۰۴۴,۷۹۲,۰۹۲,۵۰۴) ریال می باشد؛ ث-۲-۳) با عاملیت بانک کشاورزی شعبه ونک به مبلغ یکصد و دو میلیون و هشتاد و سه هزار و ششصد و پنجاه (۱۰۲,۰۸۳,۶۵۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هشتصد و شصت و هشت میلیارد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هشتصد و شصت و سه میلیون و پانصد و بیست و چهار هزار و چهارصد و هشت (۸۶۸,۸۶۳,۵۲۴,۴۰۸) ریال؛ ث-۳- با مشارکت متهمین آقایان رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل صرافی اقتصاد نوین به مبلغ نود و نه میلیون و سیصد و بیست و شش هزار و دویست و پنجاه و یک (۹۹,۳۲۶,۲۵۱) یورو، مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ و همچنین: ۱- با معاونت متهم آقای علی اکبر فهیمی مدیر وقت امور شعب بانک کشاورزی در تهران بزرگ در ارتباط با مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳,۲۳۷,۵۵۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۲- با معاونت متهم آقای فرشاد طالبی رییس وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴,۸۴۰,۳۲۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ ۳- با معاونت متهم آقای مهدی توسلی معاون ارزی وقت شعبه میدان ونک بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲,۵۶۹,۵۴۸) یورو در بانک کشاورزی شعبه ونک؛ ۴- با معاونت متهم آقای مرتضی شهیدزاده مدیرعامل و رییس هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ ۵- با معاونت متهم آقای روح اله خدارحمی عضو هیأت مدیره وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۴۰۵

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۶) - با معاونت متهم آقای فرهاد فنودی مدیر وقت امور اعتباری و بانکداری شرکتی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۷) - با معاونت متهم آقای محمد آریا مدیر امور نظارت، بازرسی و حقوقی وقت بانک کشاورزی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۸) - با معاونت متهم آقای بهزاد نیکخواه رییس وقت اداره کل اعتبارات و هدایت سرمایه گذاری و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۹) - با معاونت متهم آقای رضا حسینی مدیر وقت مالی و پشتیبانی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۱۰) - با معاونت متهم آقای محمدرضا غفوری مدیر وقت امور مشتریان و بانکداری عمومی و عضو شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو در بانک کشاورزی؛ (۱۱) - با معاونت متهم آقای مسعود جلالیان مدیر وقت امور بین الملل بانک کشاورزی در ارتباط با مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸،۰۰۰،۰۰۰) یورو، ناشی از دو فقره ثبت سفارش و همچنین مبلغ یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹,۶۵۷,۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی که بعد از امهال مدت ارائه اسناد طی مصوبه شماره ۷ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ و شماره ۸ مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۰۶ به شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه داده شده؛ (۱۲) - با معاونت متهم آقای عبدالله پایسته رییس وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران در ارتباط با مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۳) - با معاونت متهم خانم سوده شهرخی معاون ارزی وقت شعبه پردیس بانک رفاه کارگران بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۴) - با معاونت متهم آقای میرشمس فخرالدین مبارکی معاون وقت مدیرعامل بانک رفاه کارگران در امور شرکتی بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران؛ (۱۵) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۱۶) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ج- متهم شرکت بازرگانی دریای نور زئوس: مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵,۲۸۲,۱۴۴) یوان چین، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۹,۵۳۵,۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳,۲۵۸,۸۸۲) یورو با مشارکت متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین، خلیل اله نجفی مدیر عامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)، به که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ سه هزار و سیصد و بیست و هشت میلیارد و دویست و چهل و هشت میلیون و دویست و هشتاد و سه هزار و دویست و بیست و یک (۳,۳۲۸,۲۴۸,۲۸۳,۲۲۱) ریال می باشد به تفکیک: ج-۱- با مشارکت آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین با عاملیت بانک اقتصاد نوین به مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲,۴۲۰,۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و پانزده میلیون و هشتصد و شصت و پنج هزار و هفتصد و دو (۴۱۵,۸۶۵,۷۰۲) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و چهار میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۴,۴۸۲,۱۴۴) یوآن چین و هشت میلیون (۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ سیصد و چهل میلیون و ششصد و شصت و هفت هزار و هشتصد و هفتاد (۳۴۰,۶۶۷,۸۷۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و چهارصد و چهل و نه میلیارد و سی میلیون و نهصد و بیست و سه هزار و هشتصد و چهارده (۱,۴۴۹,۰۳۰,۹۲۳,۸۱۴) ریال می باشد؛ ج-۲- با مشارکت آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با عاملیت بانک سرمایه به مبالغ دویست و شش هزار (۲۰۶,۰۰۰) یورو، هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات و هشتصد هزار (۸۰۰,۰۰۰) یوآن چین در مجموع معادل هفده میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

سیصد و دو هزار و دوازده (۱۷,۳۰۲,۰۱۲) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ یک هزار و هشتصد و سی و پنج میلیارد و هشتصد میلیون و دویست و پنجاه و هشت (۱,۸۳۵,۸۰۰,۲۵۸,۰۰۰) ریال می باشد؛ ج-۳- آقایان مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه با عاملیت بانک مسکن به مبالغ یازده میلیون و یکصد و نود و پنج میلیون و ششصد و هشتاد و هفت (۱۱,۱۹۵,۶۸۷) لیر ترکیه و یک میلیون و سیصد و بیست و نه هزار و هشتصد (۱,۳۲۹,۸۰۰) یورو در مجموع معادل مبلغ پنج میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار (۵,۲۸۹,۰۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ چهل و سه میلیارد و چهارصد و هفده میلیون و یکصد و یک هزار و چهارصد و شش (۴۳,۴۱۷,۱۰۱,۴۰۶) ریال می باشد؛ ج-۴- با مشارکت آقایان مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره وقت شرکت های بازرگانی دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن) به مبالغ دو میلیون و هفتصد و نود و چهار هزار و یکصد و چهل و شش (۲,۷۹۴,۱۴۶) لیر ترکیه و نهصد و هشتاد و نه هزار و هشتصد (۹۸۹,۸۰۰) یورو جمعاً معادل یک میلیون و نهصد و هفتاد و نه هزار و ششصد (۱,۹۷۹,۶۰۰) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد به مبلغ نه میلیارد و نهصد و نود و چهار میلیون و ششصد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هجده هزار و یکصد و پنجاه و شش (۹,۹۹۴,۶۱۸,۱۵۶) ریال می باشد و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل اکبر مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(چ) - متهم آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز دایر بر مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین و احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین و نیز شرکت کیان واریان البرز با عاملیت بانک اقتصاد نوین و همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(ح) - شرکت کیان واریان البرز دایر بر مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا با مشارکت متهمین آقایان امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، رضا انصاری اصیل مدیر امور بین الملل بانک اقتصاد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نوبین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوبین، احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوبین و با عاملیت بانک اقتصاد نوبین و سیدجواد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز، همچنین: (۱) - با معاونت متهم آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوبین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوبین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ (۲) - با معاونت متهم آقای احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوبین در قبال در اختیار قرار دادن مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال به صورت تنخواه ریالی؛ از باب تسهیل وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات هستند.

(۱۰) - مسؤولیت مدیران شرکت های منعکس در پرونده:

ادعای عدم مسؤولیت کیفری متهمین: (۱) - آقایان مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رئیس هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی رئیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ (۵) - آقای امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ ۶- آقای مهرداد رستمی چگنی مدیر عامل شرکت بازرگانی شیدگستر پارسیان که مورد تعقیب کیفری قرار گرفته و مدیران تمامی شرکت های موضوع پرونده کار: ۱- خانم ها نسترن رستمی چگنی رییس هیأت مدیره و مدیرعامل و مریم رستمی چگنی نایب رییس هیأت مدیره و فاطمه بزرگمهر مدیرعامل شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس؛ ۲- آقای بهرام طریقت نایب رییس هیأت مدیره و خانم سیده معصومه حسینی مطلق نایب رییس هیأت مدیره و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل و آقای محمدرضا حسینی مطلق عضو هیأت مدیره و خانم اعظم فیضی عضو هیأت مدیره و آقای مرتضی کحال زاده نایب رییس هیأت مدیره و خانم منیر ارشادفر عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ ۳- آقای رسول قاسمی رییس هیأت مدیره و خانم سمیه وثوقی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل و خانم فاطمه توکلیان رییس هیأت مدیره و مدیرعامل و خانم محیا علیزاده مزجین عضو و نایب رییس هیأت مدیره و آقای خشایار حیدری عضو هیأت مدیره و آقای کاظم عبدی بوس جین عضو و نایب رییس هیأت مدیره شرکت تولیدی بازرگانی عمارت گستر اقلیم؛ ۴- آقای اکبر صفری نایب رییس هیأت مدیره و آقای سید احمد شیخانی قلعه ئی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز؛ ۵- آقایان احسان الله اسدیگی رییس هیأت مدیره و امیرحسین اسدیگی نایب رییس و عضو هیأت مدیره و احمدرضا محمد میرزایی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره و حسن زنبلی نایب رییس و عضو هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ ۶- آقای سیامک نصیری افشار رییس هیأت مدیره و مدیرعامل و خانم ها مهناز الوانی نایب رییس هیأت مدیره و مهسا نصیری افشار رییس و عضو هیأت مدیره و آقای علی اصغر قائمی نیا رییس هیأت مدیره و آقای پارسا نصیری افشار عضو هیأت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۴۱۴

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیره و مدیرعامل و آقای حسین زرافشان رییس هیأت مدیره شرکت صنایع اورامان چوب پارس؛ (۷) -
آقای حامد کریمی فرد رییس هیأت مدیره و خانم فرانک ندری عضو هیأت مدیره و مدیرعامل آستانه
تجارت اهورا؛ (۸) - آقای احسان اله اسدیگی نایب رییس هیأت مدیره شرکت کشت و صنعت نیشکر
هفت تپه؛ (۹) - آقایان احسان الله اسدیگی رییس هیأت مدیره و محسن طاهرخانی صباغ مدیرعامل و
عضو هیأت مدیره و علی علامه نایب رییس هیأت مدیره و امیر رضا شایگان نیا نایب رییس هیأت
مدیره و جعفر علامه عضو هیأت مدیره شرکت آریاک کیمیا خوانسار؛ (۱۰) - خانم ها فاطمه بزرگمهر
رییس هیأت مدیره و نسترن رستمی چگنی نایب رییس هیأت مدیره و آقای مهرداد رستمی چگنی
مدیرعامل شرکت بازرگانی شیدگستر پاریسیان که از سوی شعبه دوازدهم بازرسی دادسرای عمومی و
انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (امور اقتصادی) تحت تعقیب کیفری قرار نگرفته و می بایست تعقیب و
تحقیقات مقدماتی پیرامون آنها صورت گیرد؛ مسموع نمی باشد؛ زیرا که شرکت های فوق الاشعار
غالباً از نوع سهامی خاص و مسئولیت محدود است که به موجب مواد ۹۴ و ۱۰۱ و ۱۰۴ و ۱۰۵ و
۱۰۷ و ۱۰۸ قانون تجارت مصوب ۱۳۱۱ و مواد ۱۰۷ و ۱۰۸ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون
تجارت مصوب ۱۳۴۷ شرکت سهامی به وسیله هیأت مدیره منتخب صاحبان سهام اداره می شود. برابر
ماده ۱۲۴ قانون یادشده، هیأت مدیره دست کم یک نفر را به عنوان مدیرعامل بر می گزیند و مطابق
ماده ۱۲۵ مدیرعامل در حدود اختیاراتی که از سوی هیأت مدیره تفویض شده، نماینده شرکت
محسوب شده و از طرف شرکت حق امضا دارد. هم چنین به تصریح ماده ۱۷ قانون یاد شده، قبول
سمت مدیریت در شرکت سهامی، به خودی خود دلیل بر آن است که مدیران با علم به تکالیف و
مسئولیت های سمت خود عهده دار آن گردیده اند. بر پایه مقررات مذکور، مدیران شرکت از آن

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جهت که اموال شرکت را در اختیار داشته و مکلف به محافظت از آن هستند، در حکم امین محسوب می شوند. پس همان طور که هر نماینده ای باید غبطه منوب عنه را رعایت کند، مدیران شرکت نیز باید به عهد امانت وفا کنند و جانب وفاداری و پرهیزگاری را نگاه دارند و بر سبیل صداقت گام نهند، از منفعت طلبی شخصی و تقلب و تدلیس بپرهیزند و منتهای تلاش و دقت را در اداره شرکت به میدان عمل آورند و با خردورزی و حسن تدبیر، اقدامات خود را به گونه ای به سرانجام رسانند که نه تنها ضرری به منافع سهام داران وارد نشود، موفقیت شرکت نیز به نحو محسوسی ارتقا یابد. در غیر این صورت، مدیران به تصریح ماده ۱۴۲ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ نسبت به تخلف از مقررات قانونی یا اساسنامه شرکت، در مقابل شرکت و اشخاص، بر حسب مورد منفرداً یا مشترکاً مسؤولند. بدیهی است اختیارات هیأت مدیره به طور فردی قابل اعمال نیست و اگر مدیری بدون اجازه هیأت مدیره عملیاتی انجام دهد، شخصاً مسؤول است. به عبارت دیگر مسؤولیت کیفری ناشی از ارتکاب جرم از سوی اشخاص حقوقی، متوجه آن دسته از اشخاص حقیقی است که از طرف شخص حقوقی مسؤولیت تصمیم گیری دارند. مسؤولیت تصمیم گیری درباره امور شرکت های سهامی نیز بر طبق ماده ۱۰۷ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ بر عهده هیأت مدیره منتخب صاحبان سهام می باشد و به موجب ماده ۱۷ قانون مرقوم نیز قبول سمت به خودی خود دلیل بر آن است که مدیران با علم به تکالیف و مسؤولیت های سمت خود عهده دار آن گردیده اند. به علاوه با وصف وجود تشریفات خاص برای انتخاب و تغییر اعضای هیأت مدیره و مدت دار بودن زمان عضویت، سمت عضویت در هیأت مدیره قائم به شخص و غیرقابل تفویض و توکیل به غیر است. بدین لحاظ بر طبق ماده ۱۴۲ همین قانون تحدید حدود اختیارات و مسؤولیت های هیأت مدیره،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

در برابر اشخاص ثالث و مراجع قانونی فاقد اعتبار است و در فرض وقوع، موجب نفی مسئولیت قانونی از اعضای هیأت مدیره نمی گردد. از این رو تقسیم وظایف و مسئولیت ها بین اعضای هیأت مدیره و حتی تفویض تمام یا بخشی از وظایف به مدیرعامل یا هر شخص دیگر، موجب نفی مسئولیت قانونی از هیچ یک از اعضای هیأت مدیره نمی گردد. اضافه بر اینکه میان موظف و غیرموظف بودن اعضا هیأت مدیره شرکت ها از حیث مسئولیت های کیفری و مدنی، تفاوتی وجود ندارد و کلیه اعضای هیأت مدیره (اعم از موظف و غیرموظف و اعم از نمایندگان اشخاص حقوقی و اشخاص حقیقی که بالاصاله به سمت مدیریت انتخاب می شوند) مشترکاً و متساویاً نسبت به اجرای تکالیف قانونی، مسئولیت دارند. بر این مبنا، استناد متهمین به عنوان اعضا هیأت مدیره به خصوص اعضا هیأت مدیره غیرموظف و توجه مسئولیت منحصر به مدیران اجرایی صحیح و بر مدار قانونی نیست. زیرا که تنها معیار تشخیص مسئولیت کیفری، قانون است. آنچه مسلم است اینکه بدو اطلاعات مدنظر از سوی هیأت مدیره تهیه و سپس از طریق مدیرعامل به سازمان انعکاس می یابد و حتی متعاقب از تهیه اطلاعات و تسلیم آن به مدیرعامل نیز هیأت مدیره مسؤول نظارت بر حسن اجرای تکالیف محوله به مدیرعامل می باشد. لذا اثبات مسئولیت کیفری مدیرعامل مسقط مسئولیت کیفری اعضای هیأت مدیره نبوده و بالعکس مثبت مسئولیت کیفری خود آن ها نیز هست. به بیان دیگر اثبات قصور و کوتاهی مدیرعامل موجب مبری شدن اعضای هیأت مدیره از مسئولیت کیفری نیست. اصلی ترین مبنای مسئولیت اعم از مسئولیت مدنی و کیفری، تقصیر است، با این تفاوت که مفهوم تقصیر در امر کیفری و مدنی یکسان نیست: ثبوت تقصیر مدنی، مستلزم وجود اراده نیست و صرف تجاوز از متعارف ولو به طور غیرعمدی، سازنده عنصر تقصیر است، لکن تحقق تقصیر جزایی جز در مواردی که به حکم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قانون، خطا هم موجب تحقق جرم می گردد، اصولاً منوط به وجود اراده ارتکاب فعل مجرمانه است. در جرایمی که در عنصر مادی آنها حصول نتیجه خاصی به حکم قانون منظور شده، خواستن نتیجه مجرمانه هم برای تحقق جرم ضرورت دارد و به عبارت دیگر مرتکب باید سوء نیت داشته باشد تا از نظر جزایی مسؤول شناخته شود (ماده ۱۴۴ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲) و البته از آنجا که اراده و سوء نیت، امری نفسانی و نامشهود است، رفتار مادی مرتکب افزون بر این که سازنده عنصر مادی جرم است، کاشف از عنصر روانی آن نیز هست. حال اگر مرتکب هنگام ارتکاب عملی متوجه نتیجه مجرمانه حاصل از آن فعل نباشد، ولی ترتب آن نتیجه به طور احتمالی قابل پیش بینی باشد، به گونه ای که انسان متعارف و معقول، عادتاً از آن اعمال برای گریز از نتایج آن پرهیز کند، عنصر اراده و تقصیر جزایی بر مبنای خطا فراهم است، به ویژه اگر نتیجه حاصله، وخیم و در خور اعتنا باشد. در حقوق کیفری نیز خطای سنگین هم ردیف عمد محسوب می شود. در نتیجه، اشخاص نه تنها مکلف به خودداری از نقض عمدی قوانین جزایی هستند، باید از رفتاری که به احتمال قوی موجب نقض قوانین مزبور خواهد شد نیز خودداری نمایند. تشخیص درجه احتمال وقوع نتیجه مجرمانه نیز تابع عرف و موازین حرفه ای است، نه نفسانیات مرتکب، و انگیزه یا داعی مرتکب از ارتکاب عمل مجرمانه خواه نیک باشد و خواه بد، اصولاً تأثیری در اصل وقوع جرم ندارد و صرفاً می تواند در تعیین میزان مجازات مؤثر واقع شود. بر پایه آنچه گفته شد، هرگاه مدیران شرکت سهامی از مقررات قانونی یا اساس نامه شرکت یا رفتار متعارف نوعی مورد انتظار از ایشان (استانداردهای شغلی و موازین حرفه ای) به گونه ای آشکار تخطی کنند و از اقدام آنها خسارتی به شرکت وارد آید، علاوه بر مسؤولیت مدنی، از حیث جزایی نیز سزاوار مؤاخذه و تعقیب هستند، چراکه مدیران باید با هوشیاری و تدبیر، به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

آثار احتمالی تصمیمات و اقدامات خود توجه کنند و در صورتی که بنابر احتمالات متعارف، خوف جدی بر ورود ضرر وجود داشته باشد، از اقدامات زیان بار پرهیز کنند. در این موارد، علم نوعی بر مضر بودن عمل، جایگزین قصد اضرار می شود. بدیهی است در فرضی که مدیران نهایت تلاش خود را با رعایت موازین قانونی و احتیاطات متعارف به کار گیرند و اعمال آن ها بر اثر عوامل خارجی یا خیانت غیرقابل پیش بینی و غیرقابل اجتناب شخص ثالث، اتفاقاً منتهی به ضرر شرکت گردد، مسئولیتی نخواهند داشت، ولی اگر با ارتکاب تقصیرات سنگین و توجیه ناپذیر، زمینه تصاحب اموال شرکت از سوی اشخاص ثالث را فراهم آورند، قطعاً مسؤولند و نمی توانند صرفاً با این ادعا که سوء نیت نداشته اند، اعمال غیرمتعارف و غیرقانونی خود را توجیه کنند. پس حتی اگر نقض الزامات قانونی و ترک احتیاطات متعارف از سوی مدیران شرکت به زعم خود آن ها مقرون به حسن نیت باشد، باز هم تقصیر جزایی ایشان مفروض است. در غیر این صورت، باب نقض مقررات و ترک احتیاط واجب، همواره به بهانه حسن نیت گشوده خواهد بود. برخلاف ادعای وکلای متهمین، تصویب ترازنامه، سالب حق شرکت و سهام داران برای اقامه دعوی جزایی در صورت وقوع جرم نیست و در صورتی که مدیران برخلاف قانون و اساسنامه رفتار کرده و جرمی مرتکب شده باشند، نمی توان حق تعقیب جزایی را از شرکت و سهام داران سلب نمود. مسئولیت کیفری اعضای هیأت مدیره شرکت در قالب قانون مجازات اسلامی و برخی مقررات خاص پیش بینی شده که نسبت به اعمال غیرقانونی مشخص، کیفر تعیین گردیده است. از نظر حقوق کیفری، تفاوتی میان اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل و سایر کارکنان نیست. مضافاً به اینکه ادعای متهمین بر تفویض اختیار به اشخاص دیگر اعم از کارکنان پایین دستی و اشخاص ثالث قابل پذیرش نیست. زیرا که اساساً بسیاری از این اقدامات از صلاحیت آنان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

خروج موضوعی داشته و اتفاقاً در اکثر موارد اقدامات متهمین با همراهی برخی از اشخاص ثالث واقع شده، باز هم تأثیری در مسؤولیت کیفری متهمین به عنوان اعضاء هیئت مدیره ندارد؛ چون زمانی که فاعل مادی رفتار مجرمانه ای را مرتکب می گردد، این رفتار مجرمانه حداقل به دو جرم تجزیه می شود. به این معنی که ارتکاب جرم از سوی فاعل مادی کاشف از تحقق جرم از سوی شخص مسؤول است. شخص مسؤول، مستقلاً مرتکب فعل یا ترک فعل گردیده و فعل فاعل موجبات مسؤولیت کیفری وی را فراهم آورده است، به این دلیل که شخص مسؤول با عدم نظارت، عدم مراقبت، عدم مداخله و بی توجهی ارادی و خطای پیشین، موجبات وقوع جرم فاعل مادی را فراهم آورده و یا با پذیرش و جانشین قرار دادن فاعل مادی و تفویض امور به او و به تبع ارتکاب جرم از ناحیه فاعل مادی، نقض تعهد مراقبت عدم ارتکاب جرم نموده، از این حیث مقصر و دارای مسؤولیت کیفری است. همان طور که رابطه سازمانی میان فاعل مادی و شخص مسؤول که استحقاق سازمان دهی کردن رفتار فاعل مادی را داشته، صرف نظر از اینکه رابطه استخدامی، داشته باشد و وی جزء و بخشی از تشکیلات شخص مسؤول احتساب گردد؛ نسبت به رفتار مجرمانه فاعل مادی دارای مسؤولیت است. در پرونده حاضر نفوذ، اقتدار و جایگاه متهمین: (۱) - آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی رییس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ (۵) - آقای امید اسدیگی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۶) - آقای مهرداد رستمی چگنی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مدیر عامل شرکت بازرگانی شیدگستر پارسیان از آن چنان نقشی برخوردار بوده که می توان آنها را نمادی از تأیید و تنفیذ عملیات شرکت ها تلقی کرد. از سوی دیگر اقدامات آنان را نمی توان مبتنی بر ریسک انتفاعی دانست که با ایجاد شرایط خطرناک ناشی از اعمال زیان بار خویش در عوض آن، سودی را تحصیل کنند؛ بلکه با وصف اینکه استعمال منابع شرکت ها در مصارف غیرواقعی و یا در غیر مورد توافق یا به ناروا به مصرف رساندن آن هیچ گاه نتیجه ای منطبق با سیاست ها و اهداف اقتصادی مورد پیش بینی در حوزه ارز که توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ترسیم گردیده، به ارمغان نیاورده اند. هرچند برخی از تعهدات واگذاری به برخی از متهمین همانند آقای امید اسدیگی از ناحیه متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی و مجتبی کحال زاده از جمله تعهدات غیرقابل تفویض و نوعی مسؤولیت مستقیم است و از این حیث تفویض آن به دیگری قابلیت توجیه ندارد.

(۱۱) - مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی:

قانون گذار ایران در ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی، با قراردادن مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی بر اساس نظریه مغز متفکر، این نهاد را به صورت مضیق پذیرفته است. قانون گذار در پذیرش این نهاد و در تنظیم ماده ۱۴۳ تحت تأثیر قانون جزای فرانسه بوده است. البته پذیرش نظریه مغز متفکر تنها در مورد مجازات های تعزیری است؛ لکن در مورد دیه، قانون گذار موسع عمل کرده و به نوعی نظریه دیگر یعنی نظریه مسؤولیت مافوق یا مسؤولیت کارفرما را لحاظ کرده است. به نظر می رسد در مجموع رویه قانون گذار در این زمینه قابل دفاع باشد. با توجه به این که تا به حال نهاد مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی در قانون مجازات اسلامی نبوده است، در زمینه مجازات های تعزیری با احتیاط عمل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شده و آنجا که پای دیه و خسارت در میان است، دست قاضی را برای صدور حکم به محکومیت شخص حقوقی باز گذاشته است. اشخاص حقوقی دو دسته اند: اشخاص حقوقی خصوصی و عمومی. اشخاص حقوقی خصوصی به دو گروه بزرگ تقسیم می شوند: گروه اول شرکت های تجاری و گروه دوم مؤسسات غیرتجاری که انجمن ها و سندیکاها از جمله گروه دوم محسوب می شوند. اشخاص حقوقی حقوق عمومی که به آن ها اشخاص عمومی هم گفته می شود در دکتین حقوق اداری بدین ترتیب دسته بندی می شوند: ۱- دولت: دولت نه تنها بزرگ ترین شخصیت حقوقی حقوق عمومی، بلکه بزرگ ترین شخصیت حقوقی هر کشور است؛ لکن این نکته چون از جمله بدیهیات است، در هیچ قانونی بدان اشاره نشده است. دولت در حقوق داخلی علاوه بر مجموعه حاکمیت سیاسی کشور، به قوه مجریه نیز اطلاق می گردد. ۲- مؤسسات عمومی مستقل: این مؤسسات، واحدهایی هستند که از تابعیت مستقیم دولت خارج شده و شخصیت حقوقی متمایز از شخصیت حقوقی دولت پیدا کرده اند. مؤسسات مزبور امور اداری و مالی خود را مستقلاً و بدون دخالت دولت اداره می کنند و از این جهت دارای اموال، بودجه، حقوق و تکالیف مشخص هستند و می توانند برای دفاع از حقوق و منافع خود علیه اشخاص دیگر، در دادگستری اقامه دعوا یا از دعاوی مطروحه دفاع کنند. مؤسسات عمومی مستقل خود به دو دسته تقسیم می شوند: الف- مؤسسات عمومی دولتی که تعریف آن ها در ماده ۲ «قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶» آمده است، مانند سازمان های مذکور در قانون اساسی. ب- مؤسسات یا نهادهای عمومی غیردولتی که ماده ۳ قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ با الحاقات و اصلاحات بعدی آن ها را تعریف نموده که شهرداری ها را می توان از این نهادها و مؤسسات دانست. آنچه در این تعاریف باید موردنظر قرار گیرد، آن است که منظور از دولت،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قوه مجریه نیست، بلکه دولت به معنای عام کلمه مدنظر است. برابر ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ در مسئولیت کیفری اصل بر مسئولیت شخص حقیقی است و شخص حقوقی در صورتی دارای مسئولیت کیفری است که نماینده قانونی شخص حقوقی به نام یا در راستای منافع آن مرتکب جرمی شود. مسئولیت کیفری اشخاص حقوقی مانع مسئولیت اشخاص حقیقی مرتکب جرم نیست. ارتکاب جرم از طرف تمامی اشخاص اعم از حقیقی و حقوقی مستلزم تحقق ارکان مادی و معنوی آن جرم است؛ لکن همان گونه که می دانیم، اشخاص حقوقی وجود عینی و ملموس ندارند تا بتوانند به این اعتبار رکن مادی جرم را مرتکب شوند و رکن معنوی جرم را دارا باشند. حقوق کیفری بر یک رویکرد فردگرایانه ی مسئولیت اتکا دارد. علت وجودی حقوق کیفری، تعاریف و ارکان جرم، مسئولیت کیفری و عوامل تأثیرگذار بر آن و کیفیت اجرایی مقررات کیفری از جمله حوزه هایی هستند که به شدت متأثر و در معرض تحلیل فردی قرار دارند. طبعاً در این رویکرد، انتساب جرم به شخص حقوقی و طرح مسئولیت کیفری اشخاص حقوقی با موانع جدی رو به رو خواهد بود. لکن مهم ترین مانع در این راه، مسئله اسناد تقصیر است. اسناد تقصیر به اشخاص حقوقی دشوار است. دلیل آن را استلزام دو اصل عقلانیت و استقلال فردی در اسناد تقصیر می داند. لکن باید اذعان داشت در مورد اشخاص حقوقی، تکیه بیش از حد بر تقصیر فردی و خطاهای انسانی، منطقی نمی نماید. تحلیل ساختاری اشخاص حقوقی بر رویکرد فردگرایانه در مورد آنها اولویت دارد؛ زیرا هر چقدر خطاهای انسانی اجتناب ناپذیر تلقی شوند، حقیقت این است که حوادث زیان بار در عرصه فعالیت اشخاص حقوقی به ندرت محصول اشتباهات فردی هستند، بلکه بیشتر آن حوادث در زنجیره علیت خود، عوامل بسیار پیدا و پنهانی دارند. به عبارت دیگر، در ایجاد این حوادث و وقوع جرایم در اشخاص حقوقی،

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قصور یا خطای فردی در مقایسه با نارسایی های دیگر، مانند قصورهای نامحسوس مدیریتی و ارتباطی، نارسایی روش ها، سازمان پیچیده و متداخل و مانند آن، از اهمیت زیادی برخوردار نیست، لذا توجه به شرایط یا ساختاری که حوادث در آن اتفاق افتاده، مهم تر است. با وجود موانعی که پیرامون اسناد جرم به شخص حقوقی و مسؤولیت کیفری آن وجود دارد، نظام های کیفری مختلف روش های متفاوتی برای حل آن ارائه کرده اند. برخی از کشورها مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی را بر اساس نظریه «مغز متفکر» تعیین نموده اند؛ یعنی عمل ارکان و نمایندگان اصلی شخص حقوقی را به منزله عمل شخص حقوقی دانسته و جرم را به شخص حقوقی نسبت می دهند. این نظریه مبتنی بر دیدگاه فرضی بودن اشخاص حقوقی است و برای اشخاص حقوقی به خودی خود و بی واسطه قائل به مسؤولیت کیفری نیست و بر این فرض مبتنی است که اشخاص حقوقی، از طریق نمایندگان فردی خود مرتکب جرم می شوند، لذا به دنبال احراز تقصیر کیفری فردی و انتساب آن به شخص حقوقی است. به این نظریه، نظریه شناسایی هم گفته شده است. نظریه دیگری که در برخی کشورها پذیرفته شده «مسؤولیت مافوق یا کارفرما» یا مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی ناشی از قصور در اعمال نظارت و کنترل است. به موجب این نظریه در مواردی که در اثر فقدان نظارت و کنترل صحیح بر اعمال زیردستان، جرمی ارتکاب یابد و یکی از افرادی که در شخص حقوقی سمت ارشد و هدایت کننده داشته است در این فقدان نظارت یا مدیریت صحیح مقصر باشد، به گونه ای که مجموعه ساختار و رویه شخص حقوقی را بتوان در ارتکاب این جرم مقصر دانست، شخص حقوقی به خاطر جرایم این کارکنان مسؤولیت کیفری خواهد داشت. در قوانین ایران، ماده ۱۹ قانون جرایم رایانه ای (ماده ۷۴۷ قانون مجازات اسلامی (تعزیرات) ۱۳۷۵ با اصلاحات و الحاقات بعدی) هر دو نظریه را به صورت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

توأمان پذیرفته است. در برخی ها بندها مسؤولیت کیفری شخص حقوقی مطابق نظریه مغز متفکر و در برخی دیگر منطبق بر نظریه مسؤولیت کارفرماست. اما قانون مجازات اسلامی ۱۳۹۲ که محل اصلی بحث ماست، در ماده ۱۴۳ با مقرر داشتن ضابطه نمایندگی، نظریه مغز متفکر را پذیرفته است. البته این نظریه در مورد محکومیت به مجازات های تعزیری ماده ۲۰ پذیرفته شده است، ولی در مورد محکومیت به دیه، مطابق تبصره ماده ۱۴، نظریه مسؤولیت مافوق یا مسؤولیت کارفرما مورد پذیرش قرار گرفته است. در این ماده آمده است: «... شخص حقوقی در صورتی دارای مسؤولیت کیفری است که نماینده قانونی شخص حقوقی به نام یا در راستای منافع آن مرتکب جرمی شود...». پذیرش این نظریه دایره مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی را محدود می کند؛ زیرا تنها جرایمی که توسط نماینده قانونی (با تفسیری که از آن خواهد آمد) انجام می شود، قابل انتساب به شخص حقوقی است. نمایندگی در دکتین حقوق مدنی بدین نحو تعریف شده است: «نمایندگی عنوانی است که بر مبنای آن شخصی (نماینده) به نام و به حساب شخص دیگری (اصیل) اقدام به انجام اعمال حقوقی یا اعمال مادی می کند؛ به گونه ای که آثار ناشی از اعمال حقوقی یا قرارداد مستقیماً متوجه شخص اصیل می شود». نمایندگی به سه نوع تقسیم می شود: نوع اول - نمایندگی قراردادی: در این نوع از نمایندگی، ایجاد صلاحیت و اختیار برای شخص نماینده اغلب به موجب اراده اصیل صورت می گیرد. نوع دوم - نمایندگی قضایی: نمایندگی قضایی در مواردی است که به موجب رأی دادگاه تعیین می شود و اراده اصیل در ایجاد آن نقشی ندارد. نوع سوم - نمایندگی قانونی: این قسم نمایندگی به موردی اطلاق می شود که نمایندگی نماینده از اصیل در قانون به طور مشخص پیش بینی شده است و لذا اراده طرفین در آن نقشی ندارد؛ مانند نمایندگی پدر و جد پدری از صغیر که در اصطلاح قانون ولایت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قهري نامیده می شود (ماده ۱۱۸۱ و ۱۱۸۳ قانون مدنی مصوب ۱۳۰۷ برخی علاوه بر ولی خاص، نمایندگی وزرا و رؤسای سازمان ها، مؤسسات و نهادهای انقلابی و غیره را به ترتیب از وزارتخانه، سازمان، مؤسسه، نهادهای انقلابی و غیره، نوعی نمایندگی قانونی به معنی اخص به شمار آورده اند. ملاحظه می شود در حقوق مدنی در مورد اشخاص حقوقی، نماینده قانونی به رؤسای آن ها اطلاق می شود؛ علاوه بر آن ماده ۱۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ هم مقرر می دارد: «مدیرعامل شرکت در حدود اختیاراتی که توسط هیئت مدیره به او تفویض شده است نماینده شرکت محسوب و از طرف شرکت حق امضاء دارد». بنابراین به نظر می رسد می توان از این تعاریف در حقوق مدنی و تجارت برای مشخص کردن مفهوم و مصادیق نماینده قانونی مذکور در ماده ۱۴۳ استفاده کرد. البته ماده ۱۲۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در بخش ششم قانون مزبور در مورد شرکت های سهامی آمده است، لکن می توان آن را به عنوان یک مقرر قانونی و اماره برای تعریف عنوان نماینده قانونی مذکور در ماده ۱۴۳، در مورد دیگر شرکت های تجاری و سایر اشخاص حقوقی هم مورد استفاده قرار داد. البته عنوان مدیرعامل یا رییس از اهمیت برخوردار نیست؛ بلکه مهم شخصی است که به عنوان نفر اول در شخص حقوقی انجام وظیفه می کند و اختیارات به او تفویض شده است. شرط دیگر تحقق مسؤولیت کیفری شخص حقوقی آن است که نماینده قانونی جرم ارتكابی را «به نام» یا «در راستای منافع» شخص حقوقی انجام دهد. انجام وظیفه «به نام» شخص حقوقی یعنی این که نماینده قانونی عمل را رسماً و عملاً از طرف شخص حقوقی و نه از طرف خود انجام دهد. انجام رفتار «در راستای منافع» شخص حقوقی بدین معناست که نماینده مثلاً در معامله ای که انجام می دهد جرمی را با در نظر گرفتن منافع شخص حقوقی و برای این که شخص حقوقی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نفعی برسد انجام دهد. این نفع و فایده می تواند جنبه مادی یا معنوی، قطعی یا احتمالی و مستقیم یا غیرمستقیم داشته باشد. بنابراین اگر نماینده جرم ارتكابی را فقط برای به منفعت رسیدن خویش انجام دهد، تنها خود وی مسؤول بوده و شخص حقوقی به جرم ارتكابی محکوم نخواهد شد. تشخیص وجود مسؤولیت کیفری برای شخص حقوقی آن موقع دشوار خواهد بود که جرم ارتكابی در جهت منافع اقلیت اعضا شخص حقوقی نه در جهت منافع اکثریت باشد. به نظر می رسد در این مورد، جرم در راستای منافع شخص حقوقی محسوب نخواهد شد و مسؤولیت کیفری شخص حقوقی را به دنبال نخواهد داشت. باید توجه داشت که در راستای منافع شخص حقوقی مرتکب جرم شدن به این معنا نیست که شخص حقوقی لزوماً از ارتكاب جرم نفعی هم برده باشد، بلکه همین که عمل از لحاظ عرفی در راستای شخص حقوقی تلقی شود، مسؤولیت کیفری آن را در پی خواهد داشت. در ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی ایران مصوب ۱۳۹۲، ضابطه پذیرش مسؤولیت کیفری به صورت کلی ذکر شده و جرایمی که توسط این اشخاص قابل ارتكاب است، احصاء نشده و ظاهراً قاعده مسؤولیت کیفری عام مورد پذیرش قرار گرفته است. لکن با بررسی عمیق تر می توان برخی از جرایم را از شمول جرایم قابل ارتكاب توسط اشخاص حقوقی جدا کرد. قانون گذار جرایم را با توجه به مجازات آن ها در کتاب های مختلف قانون مجازات اسلامی تقسیم بندی کرده است، حدود در تبصره ماده ۱۴ و ماده ۲۰، جزء مجازات های قابل اعمال بر اشخاص حقوقی ذکر نشده اند؛ بنابراین جرایم مستوجب حد از شمول جرایم قابل ارتكاب توسط اشخاص حقوقی خارج خواهند بود. این امر با توجه به ماهیت فرد مدارانه جرایم موجب حد و مجازات های قابل اعمال بر آن ها (رجم، قتل، شلاق و...) طبیعی است. محدوده زمانی که اشخاص حقوقی در آن مسؤولیت کیفری دارند، یکی از این ضوابط است. این

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موضوع در مورد تمامی اشخاص حقوقی کاربرد نداشته و صرفاً بر شرکت های تجاری که اهداف سودجویانه دارند و توسط مؤسسين تأسيس می شوند و باید مراحل و تشریفات مربوط به تشکیل شرکت را رعایت کنند و نیز هنگام انحلال مرحله تصفیه را سپری کنند، صدق می کند؛ زیرا شرکت در این دو مقطع زمانی یعنی در دوران تشکیل و بعد از انحلال (در زمان تصفیه) یا فاقد شخصیت حقوقی است یا شخصیت حقوقی کاملی ندارد. همچنین وضعیت مواردی مانند ادغام یا تبدیل شرکت یا وضعیت شرکت های فرعی، محل تردید است. قانون تجارت زمان ایجاد شخصیت حقوقی شرکت های تجاری را معین نکرده است؛ لکن این شرکت ها از تاریخی دارای شخصیت حقوقی خواهند بود که ایجاد و به عبارت مقنن تشکیل شده باشند. مسؤولیت اعمالی که قبل از تشکیل شرکت، توسط مؤسسين شرکت که نمایندگی شخص حقوقی در حال تشکیل را بر عهده دارند، تحت پوشش شخص حقوقی انجام می شود، پس از اتمام مراحل تشکیل شرکت و ایجاد شخصیت حقوقی، به عهده شخص حقوقی محول می گردد. نمی توان مقررات و راه حل های رشته های دیگر حقوق را به حقوق جزا تسری داد (اصل استقلال حقوق جزا) و بر اساس آن مسؤولیت کیفری مقرر داشت. اینکه پس از تشکیل شرکت، تعهدات مدنی و تجاری اعمالی که در زمان تشکیل آن توسط مؤسسين انجام شده است به شخص حقوقی سرایت می کند دلیل بر آن نمی شود که مسؤولیت کیفری آن تعهدات را نیز قابل سرایت به شخص حقوقی تازه تأسيس بدانیم. پس از تشکیل شرکت و هنگامی که شرکت تعهد انجام شده در حین تأسيس را با علم به مجرمانه بودن آن بر عهده می گیرد، می توان مسؤولیت کیفری را قابل انتساب به شرکت دانست و در واقع خود شرکت است که با پذیرش عالمانه تعهد مزبور مرتکب جرم شده است. در این زمینه تفاوتی میان مسؤولیت مدنی و تجاری با مسؤولیت کیفری وجود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ندارد. ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی ایران مصوب ۱۳۹۲ مسؤولیت کیفری را به شکل عام و برای تمامی اشخاص حقوقی در نظر گرفته است و در واقع پیرو اصل برابری اشخاص در برابر قانون، همه اشخاص را از لحاظ کیفری در مقابل قانون مسؤول می داند. لکن طبع و کارکرد بعضی اشخاص حقوقی حقوق عمومی، تصور مجازات شدن آن ها را سخت می گرداند؛ به همین دلیل تبصره ماده ۲۰، مجازات های مذکور در این ماده را در بعضی موارد، قابل اعمال بر برخی از این اشخاص ندانسته است. تبصره ماده ۲۰ قانون مرقوم بعضی از موارد را بدین نحو، صراحتاً از شمول مسؤولیت کیفری اشخاص حقوقی مستثنا کرده است: «مجازات موضوع این ماده، در مورد اشخاص حقوقی دولتی و یا عمومی غیردولتی در مواردی که اعمال حاکمیت می کنند، اعمال نمی شود». در مورد اشخاص حقوقی مذکور در ماده باید گفت که دو دسته از اشخاص حقوقی حقوق عمومی در این ماده احصاء شده است: دسته اول، اشخاص حقوقی دولتی است. منظور از آن مؤسسات دولتی و شرکت های دولتی مذکور در مواد ۲ و ۴ «قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ با اصلاحات و الحاقات بعدی» و تمامی اشخاص دیگری است که بیش از ۵۰٪ سرمایه و سهام آن از طریق منابع دولتی تأمین می شود (و البته شخصیت حقوقی مستقل از دولت دارد) اعم از بانک های دولتی، دانشگاه های دولتی و ... است. باید توجه داشت که در این مورد، دولت در معنای عام خود (مجموعه حاکمیت سیاسی کشور) به کار رفته است. دسته دوم، اشخاص عمومی غیردولتی است که تعریف آن در ماده ۵ «قانون محاسبات عمومی کشور مصوب ۱۳۶۶» و ماده ۳ «قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ با اصلاحات و الحاقات بعدی» ذکر شده و مصادیق آن شوراهای اسلامی شهر و روستا و موارد دیگری که در «قانون فهرست نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی مصوب ۱۳۷۳ با اصلاحات و الحاقات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بعدی» آمده است. نکته دوم، موارد اعمال حاکمیت است. اشخاص مذکور در ماده به طور کلی از مسئولیت کیفری معاف نیستند؛ بلکه تنها در مواردی که اعمال حاکمیت می کنند از این امتیاز برخوردارند. منظور از اعمال حاکمیت، مواردی است که اشخاص حقوقی حقوق عمومی، اعمالی را انجام می دهند که در انجام آن ها، حاکم و قدرت مطلق می باشند و به وسیله آن ها به مردم فرمان می دهند و تحکم می کنند و این اعمال قابل تفویض نیستند. ماده ۸ قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ با اصلاحات و الحاقات بعدی امور حاکمیتی را تعریف نموده و مصادیق آن را بیان کرده است. در مقابل امور حاکمیتی، امور تصدی گری قرار دارند. امور تصدی گری، اموری هستند که اشخاص حقوقی حقوق عمومی به مانند اشخاص حقوقی خصوصی و اشخاص حقیقی انجام آن را به عهده دارند، در انجام آن ها اعمال قدرت و تحکم نمی کنند، منافع آن لزوماً به همه جامعه نمی رسد و قابل تفویض به اشخاص حقوقی خصوصی و اشخاص حقیقی می باشند. افزون بر اینکه اقدامات مجرمانه از ناحیه متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و رییس هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز با استفاده از عنوان و قدرت تصمیم گیری از جانب شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز به منظور کسب منفعت و سود برای شرکت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

های فوق الذکر صورت گرفته است و محتویات پرونده حاکی از این نیست که متهمین آقایان: (۱) - امید اسدبیگی، (۲) - مهرداد رستمی چگنی، (۳) - مجتبی کحال زاده، (۴) - سیدجواد شیخانی قلعه ئی به عنوان نمایندگان شخص حقوقی (شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز) بدون در نظر گرفتن منفعت شخص حقوقی و با هدف کسب منفعت برای خود یا دیگری و یا اصولاً با هدفی که منظور آن کسب سود و منفعت نیست، مرتکب جرم شده باشند تا مسؤولیت اعمال مجرمانه متوجه شرکت های کشت و صنعت نیشکر هفت تپه و گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و بازرگانی دریای نور زئوس و بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و کیان واریان البرز نباشد. نحوه تصویب ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ مبین این است که تحقق جرم از ناحیه اشخاص حقوقی حصول بالفعل منفعت برای شخص حقوقی نیست؛ بلکه همین اندازه که نماینده آن، به قصد حصول منفعت برای شخص حقوقی، جرم را مرتکب شده باشد؛ ولو هدف مورد نظر وی یعنی تحصیل منفعت برای شخص حقوقی تحقق پیدا نکرده باشد، جرم محقق محسوب می گردد. زیرا ارتکاب جرم در راستای منافع شخص حقوقی، در واقع به معنای ارتکاب جرم با هدف تحصیل منفعت برای شخص حقوقی است. به بیان دیگر، در این مورد نیت و قصد و هدف مورد نظر مرتکب و نه الزاماً تحقق آن منظور است؛ یعنی حصول نتیجه که همانا کسب منفعت در این شق از عمل مجرمانه شرط نیست؛ حتی اینکه موضوع کمیت در ارتباط با عنوان «منافع» شخص حقوقی صرفاً بر قصد تحصیل یک فایده کفایت می کند و قید آن به صورت جمع ناظر به نوع آن امر می باشد. به علاوه اینکه عبارت «در راستای منافع شخص حقوقی» در ماده ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرفاً کسب منفعت مالی برای شخص حقوقی نبوده و در مواردی که نماینده یا نمایندگان شخص حقوقی با ارتکاب جرم در صدد دفع ضرر از شخص حقوقی برآیند نیز مشمول ماده ۱۴۳ قانون مرقوم شده و در مفهوم کسب منفعت برای شخص حقوقی به حساب می آیند.

۱۲- عبور از ضمانت اجرای مدنی و تعیین ضمانت اجرای کیفری در رابطه با اعمال ارتكابی متهمین:

عبور از ضمانت اجرای مدنی و تعیین ضمانت اجرای کیفری برای آن دسته از رفتارهایی که ارزش های اساسی جامعه را تحت تأثیر قرار می دهد، در کلیه نظام های حقوقی مورد پذیرش قرار گرفته است. از میان ارزش هایی که تعرض به آنها در یک جامعه موجب موضع گیری اشخاص حقیقی و حقوقی در آن جامعه می شود؛ مقوله «امنیت» است. امنیت و اقسام آن از دیر باز مورد امان نظر بوده و واجد ارزش تلقی شده است. مهمترین قسم از اقسام امنیت، امنیت اقتصادی است که به تبع اصل اقتصاد، واجد اهمیت بسزایی است. بدین لحاظ اقداماتی که موجب ایجاد خطر برای این قسم از امنیت می شود؛ در قالب جرم، موضوع قوانین کیفری قرار می گیرد و ضمانت اجرای کیفری (مجازات) برای آن مقرر می شود و تحت عنوان جرایم اقتصادی نام گذاری می شود. بی اعتنایی به ضرورت تبیین معیارهای جرایم اقتصادی و اجتناب از خلط ماهیت و مفهوم جرایم اقتصادی با جرایم مالی، منجر به سر درگمی و تشتت در موضع گیری قانون گذار در قبال این طیف از جرایم خواهد شد. شاخصه دیگری از جرایم اقتصادی که تأمل بر آن از حیث ضابطه مند شدن مؤلفه های این جرایم از اهمیت خاصی برخوردار است؛ رکن معنوی این جرایم است. زیرا قانون گذار، شدت و ضعف پاسخ کیفری به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جرایم اقتصادی را در برخی موارد حول محور سوء نیت خاص مرتکبان این جرایم پیش بینی نموده است. در نتیجه بررسی جرایم اقتصادی امری ضروری و الزامی است. الف- مبانی جرایم اقتصادی در فقه اسلامی: الف-۱- مبانی نقلی، الف-۱-۱- حرمت اکل مال به باطل: عمومات آیه شریفه «یا ایها الذین آمنوا لاتاکلو اموالکم بینکم بالباطل الا ان تکون تجاره عن تراض منکم...» (آیه ۲۹ سوره نساء) و لحاظ این امر که صیغه نهی ظهور در حرمت دارد؛ مبنای نخستین این است که در آموزه های اسلامی قابل طرح است؛ به موجب این آیه مبارکه، تصرف در اموال دیگران بدون مجوز شرعی (باطل) ممنوع و حرام است. الف-۱-۲- حرمت اعانه بر اثم؛ وفق آیه ۲ سوره مبارکه مائده (و لاتعاونوا علی الاثم و العدوان) حرمت اعانه و کمک بر انجام عملی که گناه یا جرم است؛ سبب می شود که اصل ارتکاب گناه و جرم نیز نهی شود. لذا هر گونه تعاون بر اثم در حوزه اقتصادی و در قالب جرایم اقتصادی موضوع قوانین کیفری قرار خواهد گرفت. الف-۲- مبانی عقلی: توجه به عمومات قاعده فقهی «لاضرر» (لاضرر و لاضرار فی الاسلام)، توسل به عنصر مصلحت در تبیین برخی مستحدثات جامعه اسلامی، لحاظ اصل نظم در اداره امور جامعه (اوصیکم بتقوی الله و نظم امرکم)، رعایت اصل امانت داری میان مردم و ارائه برنامه ای در خور راجع به اصل باز توزیع منصفانه ثروت، از جمله مبانی عقلی است که می تواند در جرم انگاری اعمال و رفتارهای مخل امنیت اقتصادی در جامعه به کار آید. ب- وجه افتراق جرایم علیه اموال و مالکیت از جرایم اقتصادی: هرگونه جرم انگاری در حیطه موضوعات جرایم اقتصادی باید در پرتو پابندی قانون گذار به اصل مندرج در قانون انجام گیرد. هر گونه تفسیر از جرم و تبیین عناصر آن نیز باید در پرتو قانون موضوعه صورت پذیرد. لذا با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دقت نظر در قوانین موضوعه مستفاد می گردد که وجه اشتراک جرایم علیه اموال آن است که همه آنها مشتمل بر نقض حقوق مالکانه اشخاص می باشند و از این جهت با مفاهیم حقوق مدنی از جمله حقوق قراردادهای و اموال و مالکیت ارتباط تنگاتنگ دارند؛ بنابراین جرایم علیه اموال و مالکیت، حول محور مفهوم مالکیت شخصی بوده و موضوعات مطرح در آن به نوعی در ارتباط با این مفهوم است. از این رو است که در جرایم علیه اموال و مالکیت، حقوق مالکیت شخصی، به عنوان موضوع جرم از سوی قانونگذار مورد حمایت جزایی قرار گرفته و تعرضات به آن جرم انگاری شده است. حال آنکه در حقوق جزای اقتصادی در نظام اقتصادی ایران که مبتنی بر نظام اقتصادی مختلط می باشد و در این نظام، دولت نقش پر رنگ تری ایفا می کند، بیشتر حقوق مالکیت عمومی یا دولتی آماج جرایم اقتصادی قرار می گیرد و در لسان قانون گذار می توان به قانون «مجازات اخلاگران در نظام اقتصادی کشور» مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی اشاره نمود. بر همین مبنا، جنبه عمومی یا دولتی موضوع جرم در جرایم اقتصادی در نظام اقتصادی ایران، یکی از معیاری های افتراق جرایم علیه اموال و مالکیت از جرایم اقتصادی است. لذا در صورت حصول این نتیجه، عمل در قالب جرم اقتصادی تبیین شده و استحقاق پاسخ کیفری سخت گیرانه تری است. (ج) - لزوم توجه به جرایم اقتصادی در جامعه: امروزه اقتصاد در زندگی اشخاص جامعه نقش بی بدیلی را ایفا می کند؛ همه کشورهای دنیا به طور معمول از آسیب های ناشی از جرایم اقتصادی مصون نیستند. جرایم اقتصادی در دهه های اخیر چنان رشد روز افزونی داشته که بنگاه های اقتصادی زودبازده و بزرگ را به سوی انحلال سوق داده یا باعث کندی حرکت اقتصادی آنها شده است. این در حالی است که جرایم منتج به اخلاص در نظام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اقتصادی کشور، جرایمی هستند که علیه اقتصاد کشور به وقوع می پیوندند و یا با این قصد ارتکاب می یابند. نا بسامانی در عرصه اقتصاد، نه تنها باعث اخلال در حوزه های دیگر زندگی می شود بلکه آثار وضعی بر سرنوشت حال و آینده آحاد جامعه برجای خواهد گذاشت. حقیقت آن است که جرایم اقتصادی و جرایم مبتنی بر فساد اقتصادی، به متمرکز کردن ثروت ها گرایش دارد و نه تنها شکاف میان فقیر و غنی را افزایش می دهد که برای مجرمان، ابزارهای نامشروع حفاظت از موقعیت و منافع آنان را تأمین می کند که در سایه آن دیگر جرایم نیز ارتکاب یابند. بی شک، برقراری و حفظ نظم اقتصادی، در گرو مبارزه با اخلالگران در نظام اقتصادی و مجرمان اقتصادی است. مبارزه با جرایم اقتصادی، هم موجب برقراری نظم اقتصادی می شود و هم از پیامدهای مضر اخلال در اقتصاد کشور جلوگیری می کند. کما اینکه در بالاترین مرتبه قانون گذاری در نظام مقدس جمهوری اسلامی ایران نیز در اصول متعددی از قانون اساسی به بحث پیشگیری از جرایم اقتصادی اشاره شده است. در تحکیم بنیادهای اقتصادی، اصل، رفع نیازهای انسان در جریان رشد و تکامل اوست نه همچون دیگر نظام های اقتصادی تمرکز و تکاثر ثروت و سودجویی، زیرا که در مکاتب مادی، اقتصاد خود هدف است و بدین جهت در مراحل رشد، اقتصاد عامل تخریب و فساد و تباهی می شود ولی در اسلام، اقتصاد وسیله است و از وسیله، انتظاری جز کارایی بهتر در راه وصول به هدف نمی توان داشت. با این دیدگاه، برنامه اقتصاد اسلامی فراهم کردن زمینه مناسب بروز خلاقیت های متفاوت انسانی است و بر این اساس جهت تأمین امکانات مساوی و متناسب و ایجاد کار برای همه افراد و رفع نیازهای ضروری جهت استمرار حرکت تکاملی او بر عهده حکومت اسلامی است (از مقدمه قانون اساسی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۳۵ of ۴۴۹۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

جمهوری اسلامی ایران)، در همین راستا بند ۱ اصل ۴۳ قانون اساسی به تأمین نیازهای اساسی شامل مسکن، خوراک، پوشاک، بهداشت، درمان، آموزش و پرورش و امکانات لازم برای تشکیل خانواده برای همه تأکید دارد. بند ۵ اصل مذکور، فعالیت اقتصادی را مشروط بر آنکه باعث اضرار به غیر و مشتمل بر احتکار و ربا و معاملات باطل و حرام نباشد، پذیرفته است. در راستای تحقق اهداف مذکور، نظام اقتصادی کشور به موجب قوانین توسعه و قوانین عادی مصوب مجلس شورای اسلامی شکل می گیرد. اخلال در نظام اقتصادی به معنی مختل شدن تحقق سیاست ها و فعالیت ها و اهداف اقتصادی مصرح در قانون اساسی است. در این پرونده، متهمین ضمن ارتکاب جرایم متعدد، موجبات اخلال در نظام اقتصادی کشور از طریق اخلال در نظام ارزی کشور را فراهم و علاوه بر آسیب به نظام ارزی کشور، خسران عمده و کلانی به اقتصاد به عنوان رکن مهم اقتصاد ملی وارد کرده اند. علاوه اینکه برخی از متهمین و وکلای آنان بارها بیان داشتند که مشکل مستحدث برای متهمین در نهایت یک دین یا بدهی حقوقی صرف است و نباید آن را متصف به وصف کیفری نمود، در حقیقت بیان شده است که در این میان قراردادی منعقد شده و باید طبق آن وجهی پرداخت شود و اساس موضوع، تعهد ناشی از قرارداد و دین است و در فرض صحت یک امر حقوقی است که مشمول جبران خسارت می باشد، بر این مبنا چون در ما نحن فیه به این کیفیت عمل نشده، به دلیل عدم صلاحیت ذاتی و قانونی اساساً تشکیل پرونده و تعقیب و انجام تحقیقات مقدماتی در شعبه دوازدهم بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران و صدور قرار جلب به دادرسی و سپس صدور کیفرخواست از ناحیه دادسرای مربوطه و مآلاً رسیدگی این دادگاه برخلاف و مدار قانونی است، امری پذیرفتنی نیست. زیرا که به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

موجب قواعد، اصول و مقررات حاکم بر حقوق قراردادها - داخلی و تطبیقی - هنگام برخورد با یک قرارداد و تبیین و تفسیر آن، ناگزیر از بررسی چهار مرحله احتمالی هستیم؛ نخست، تشخیص «ماهیت» (Nature and Essence) قرارداد است؛ اینکه اساساً قرارداد منعقد شده چه نوع قراردادی است و به دنبال ایجاد چه نوع اقتضائاتی (اعم از ذات و اطلاق) می باشد و آیا در زمره عقود معین یا نامعین است. بدیهی است عدم تشخیص مناسب و صحیح ماهیت قرارداد، مفسر را در مراحل بعدی دچار اشتباه می کند و او را بیراهه می کشاند؛ دوم، بررسی «اعتبار» (Validity) قرارداد از حیث وجود یا فقدان شرایط صحت است؛ بسته به اینکه مفسر، ماهیت قرارداد را چه تشخیص دهد، در این مرحله به بررسی شرایط عمومی و اختصاصی صحت پرداخته می شود و حسب مورد قرارداد را صحیح و یا غیر از آن (باطل، غیر نافذ و ...) قلمداد می کند. مرحله سوم، در فرض حکم به صحت قرارداد، مرحله بررسی «آثار» (Effects and Consequences) قرارداد مطرح می شود. این مرحله از آن جهت که مبنای اختلاف اطراف قرارداد در اکثر موارد می باشد، مهمترین مرحله در تفسیر تلقی می گردد. در این مرحله مفسر، با توجه به ماهیت قرارداد که پیشتر در خصوص آن اعلام نظر نموده است و با توجه به اصول و متون تنظیم شده در متن احتمالی قرارداد و سایر شرایط و لوازم عرفی و قانونی به تبیین آثار قرارداد (از جمله آثار اصلی و فرعی و به طور خاص و مقتضای ذات و اطلاق آن) می پردازد و تعهدات طرفین را مشخص می نماید و مرحله چهارم که ممکن است اساساً در یک قرارداد نوبت به آن نرسد، بحث «انحلال» (Dissolution) قرارداد، علل، طرق و انواع آن است. بدین لحاظ باید عنوان نمود که صرف وجود یک متن مکتوب (قراردادی) دلیل براین امر نمی شود که اختلاف حاصله میان طرفین آن متن را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

حقوقی و فاقد وصف کیفری تلقی کرده و مقامات قضایی دادرسی و دادگاه را فاقد صلاحیت ذاتی جهت رسیدگی قلمداد کنیم. با توجه به ماهیت و شرایط اعتبار قرارداد، ای بسا قراردادی در مرحله اثرگذاری با مانع (Impediment) غیرموجه قراردادی (امری جدا از فورس ماژور - که سبب عدم امکان (Impossibility) اجرای تعهد قراردادی می شود - و هاردشیپ - که سبب ایجاد دشواری مفراط (Hardship) در اجرای تعهد قراردادی می گردد و این جنس از قرارداد در سطح کلان مالی و یا با اشخاص متعدد منعقد شده باشد؛ در این فرض چنانچه مقام قضایی با بررسی شرایط، اوضاع، احوال و امارات به تشخیص وجود عنوان مجرمانه برسد، پیگیری کیفری و حقوقی و درخواست ضمانت اجرای متناسب با هر یک از آنها منافات و تزاممی با یکدیگر ندارند. به عبارت دیگر، جاری نمودن اصل صحت در معاملات مانعی در این طریق نیست که عملی در این راستا مجرمانه تشخیص داده شود و مسئولیت کیفری ناشی از آن عمل مورد مطالبه قرار گیرد؛ چه بسا ایجاد پوشش قراردادی در یک یا چند مورد، طریقی جهت موجه جلوه دادن اقدامات غیرقانونی و مجرمانه باشد؛ لذا به نظر می رسد این استدلال به ظاهر حقوقی (اگر بتوان بر آن عنوان استدلال را اطلاق نمود) که صرف وجود قرارداد در یک پرونده موجب حقوقی و غیرکیفری تلقی شدن آن می گردد، مطرود و ابتدایی باشد و امر غلطی است که مصطلح و مرسوم شده است. کما اینکه در مانحن فیه تعهد یکی از طرفین قرارداد در سطح کلان مالی با لحاظ سایر موارد مورد سنجش قرار گیرد و به صرف قرارداد و آثار ناشی از آن توجیه نمی گردد. زیرا که در پرونده امر اساس اقدامات متهمین در فروش ارزهای دولتی در بازار آزاد و تبدیل بدون مجوز آن به ریال و از این دسته اقدامات در بازار ارزی و نهایتاً صرف درآمد ناشی از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

فروش ارز و مابه التفات آن در خرید سهام شرکت ها (شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه) و نیز سرمایه گذاری در امور مختلف انجام گرفته است. اقداماتی که با توجه به دانش و تخصص متهمان در حوزه ارزی، آثار مخربی در نظام ارزی کشور ایجاد نموده و تنها اثر آن عدم امکان اجرای تعهدات قراردادی و ایجاد دین حقوقی صرف نمی باشد؛ بلکه نتیجتاً نظام ارزی را دچار اخلاص کرده است. بدیهی است، اگر تنها و لاغیر به قراردادهای منعقد شده توجه شود، صرف تعهد قراردادی و دین حقوقی خودنمایی می کند که ایفا نشده و نهایتاً مسؤولیت مدنی قراردادی را به میان می آورد. اما اگر در پرونده کار به سایر امور موضوعی فوق الذکر که با ادله اثباتی تحقق آنها محرز و مسلم است، توجه گردد امارات و قرائنی به دست می آید که لحاظ آنها برای مقام قضایی کیفری، یک «ضرورت» و «باید» است؛ چرا که می تواند حسب مورد جزء شرایط و اوضاع و احوال تشکیل دهنده بزه باشد؛ بنابراین صرف قرارداد، ملاک کار مقام قضایی کیفری نیست که از آن، وصف حقوقی صرف استنباط گردد؛ قرارداد به همراه سایر امور موضوعی و ادله اثباتی موجود در پرونده مناط عمل مقام قضایی می باشد که تشکیل دهنده شرایط و اوضاع احوال مربوط به جرایم (به عنوان رکنی از عنصر مادی آنها) خواهد بود. افزون بر اینکه اقدامات مجرمانه از ناحیه متهمین به عنوان عضو و رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت های: (۱) - آقایان مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره و امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره شرکت بازرگانی دریای نور زئوس؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده رییس هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رییس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ (۵) - آقای امید اسدیگی مدیرعامل و عضو هیأت مدیره گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس؛ (۶) - آقای مهرداد رستمی چگنی مدیرعامل شرکت بازرگانی شیدگستر پارسیان با استفاده از عنوان و قدرت تصمیم گیری از جانب شرکت به منظور کسب منفعت و سود صورت گرفته است.

(۱۳) - عدم تداخل ضمانت اجرای کیفری و انتظامی در مقابل اعمال ارتكابی متهمین:

ادعای متهمین و وکلای آنها در عدم نظارت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بر عملکرد معاملات ارزی صرافی ها و خرید و فروش غیرقانونی ارز با فرض صحت آن، گرچه می تواند ضمانت اجراهای کیفری، حقوقی و انتظامی را برای بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به دنبال داشته باشد؛ اما موجبی برای رفع مسؤلیت کیفری متهمین نیست. به عبارت دیگر هرچند نظارت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از کارآمدی لازم برخوردار نبوده است؛ اما این امر ملازمه با مباح بودن رفتار متهمین در خرید و فروش های ارزهای دولتی جهت واردات کالاهای اساسی در این مسیر ندارد. همان طور که ادعای متهمین و وکلای آنان دال بر اینکه رفتار متهمین در قالب صرافی در فرض صحت تخلف محسوب و در صورت احراز وقوع تخلف از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، مرتکب یا مرتکبین به استناد مواد ۴۳ و ۴۴ قانون پولی و بانکی کشور مصوب ۱۳۵۱ مشمول ضمانت اجرای انتظامی و انضباطی هستند، بر این مبنا چون در ما نحن فیه به این کیفیت عمل نشده، به دلیل عدم صلاحیت ذاتی و قانونی اساساً تشکیل پرونده و تعقیب و انجام تحقیقات مقدماتی در شعبه دوازدهم بازپرسی دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (امور اقتصادی) و صدور قرار جلب به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

دادرسی و سپس صدور کیفرخواست از ناحیه دادرسی مربوطه و مآلاً رسیدگی این دادگاه برخلاف مدار قانونی است، امری پذیرفتنی نیست؛ زیرا که تجویز صلاحیت بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در رسیدگی به تخلف صرافان، نافی صلاحیت مراجع قضایی و قانونی دیگر و حق نظارت آنها نسبت به حسن جریان امور و اجرای صحیح قوانین نخواهد بود. به عبارتی رسیدگی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران موجب سلب صلاحیت از مرجع قضایی در رسیدگی به اعمال ناقض نظم عمومی که در قانون جرم انگاری شده اند، نیست و صدور رأی به تخلف یا عدم تخلف صرافی ها از ناحیه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، صرفاً در حدود مجازات های انتظامی و انضباطی معتبر است و به معنی اثبات یا عدم وقوع جرایم موضوع قوانین جزایی نمی باشد. هم چنان که هرگونه تصمیم مراجع قضایی، مانع اجرای مجازات انتظامی و انضباطی نخواهد بود. در این رهگذر با مذاقه در قوانین این نتیجه حاصل می گردد که در هیچ یک از مقررات قانونی نه تصریحاً و نه تلویحاً و نه منطوقاً و نه مفهوماً تعقیب جزایی افرادی که در مظان اتهام معاملات غیرمجاز ارزی و قاچاق سازمان یافته ارز موضوع ماده ۲۹ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات و الحاقات بعدی از شمول مقررات کیفری مستثنی نشده و رسم مألوف و عهد معهود و روبه عملی مراجع قضایی در رسیدگی به این دسته جرایم نیز بیانگر این ادعا است. تقصیرات صنفی و انضباطی، تخلفاتی هستند که اعضاء هر گروه و جمعیت و یا انجمن به مناسبت حیثیت و شغل و مقام و وظیفه شغلی خود مرتکب می شوند و ممکن است یک عمل مجرمانه همچون قاچاق سازمان یافته ارز و ... منشا دو نوع عکس العمل و مراجع مختلف صالح به رسیدگی: یکی تخلف صنفی مستلزم مجازات های انتظامی و انضباطی و متضمن اخطار شفاهی یا کتبی، توبیخ کتبی، ممنوعیت از انجام فعالیت و... و مرجع

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

رسیدگی به آن، هیأت های تخلفات اداری و یا مراجع اداری و دیگری جرم (پدیده جنایی) در بردارنده کیفر از قبیل اعدام، حبس، شلاق و جزای نقدی و... و مرجع رسیدگی به جرم محاکم کیفری باشد. از سویی، هرچند اخلال در نظام اقتصادی کشور از طریق یکی از جرایم موضوع ماده یک قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی از زمره جرایم قابل گذشت محسوب نمی گردد تا تعقیب کیفری متهمین منوط به شکایت شاکی باشد؛ چون بزه اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته از دسته جرایم غیرقابل گذشت است که طرح آن مستلزم شکایت شاکی خصوصی نیست.

۱۴- مقید بودن یا مقید نبودن جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور:

اینکه ادعا می شود جرم اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق معاملات ارزی غیرمجاز و قاچاق ارز به نحو سازمان یافته مقید به کسب منفعت از سوی متهمین پرونده است، از نظر دادگاه مردود می باشد؛ چرا که در بزه معنونه ممکن است مرتکب یا مرتکبین از طریق فرآیند غیرقانونی، اموالی بدست آورند که باید برابر قسمت اخیر ماده ۲ قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی به نفع دولت ضبط شود؛ ولی این موضوع به مثابه مقید بودن اخلال در نظام اقتصادی کشور به تحصیل منفعت در تمام صور این قانون نیست؛ بلکه جرم از این حیث مقید است که در نهایت اقدامات متهمین به عنوان نمونه قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته یا رشا و ارتشا عمده و کلان در امر تولید منجر به اخلال در نظام اقتصادی کشور شود. گرچه قطع نظر از مراتب متهمین در پرونده حاضر منتفع شده اند؛ اما اقدامات متهمین: ۱- آقای امید

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسدیگی، (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳) - آقای مجتبی کحال زاده، (۴) - آقای جواد بصیرانی، (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی، (۹) - آقای رضا انصاری اصیل، (۱۰) - احمد سعیدی فر، (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی، (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز با زمینه سازی و تسهیل متهمین از باب معاونت در جرم اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده؛ (۲) - آقای روح اله خدارحمی، (۳) - آقای فرهاد فنودی، (۴) - آقای محمد آریا، (۵) - آقای بهزاد نیکخواه، (۶) - آقای رضا حسینی، (۷) - آقای محمدرضا غفوری، (۸) - آقای مسعود جلالیان، (۹) - آقای علی اکبر فهیمی، (۱۰) - آقای فرشاد طالبی، (۱۱) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۱۲) - آقای عبدالله پایسته، (۱۳) - خانم سوده شهرخی، (۱۴) - رضا انصاری اصیل، (۱۵) - احمد سعیدی فر مداخله داشته اند، لطمات بسیار سنگین و جبران ناپذیری بر پیکره اقتصادی کشور به بهانه دور زدن تحریم های اقتصادی و واردات کالاهای اساسی به کشور وارد کرده اند. در هر حال، در نظام ارزی ایران، می بایست پول رایج خارجی را یک مال قیمی تلقی کرد نه مثلی. قیمی بودن پول خارجی رایج در کشور ثالث، علت اقتصادی و بانکی دارد. مقایسه پولی ملی کشور که نشر آن به هر اندازه در اختیار حاکمیت است با پول ملی رایج کشور خارجی که دسترسی به آن با محدودیت های خاصی مواجه است یک اشتباه استراتژیک بوده و این امر باعث تضعیف نظام ارزی کشور است. متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رییس
هأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۳) - آقای مجتبی
کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای جواد بصیرانی
مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۵) - علی اکبر
میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۶) - آقای مرتضی
منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک
مسکن)؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس
هیأت مدیره شرکت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۰) - احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین؛
(۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ (۱۲) -
شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) -
شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان
واریان البرز در فرآیند مجرمانه با علم به موضوع و با اراده و خواست فروش حواله های ارزی و
ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی و تصاحب مابه التفاوت قیمت ارز دولتی با ارز در بازار
آزاد و آنهم به قصد ایراد ضرر واقع شده و اتفاقاً آنها آگاهی و وقوف کامل و کافی داشته که با نادیده
گرفتن ضوابط و مقررات ارزی مبتنی بر سیاست های ارزی کشور را مورد خدشه قرار داده و نتیجه آن
ایجاد اختلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور در چارچوب واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز
کشور و خروج ارز از چارچوب سیاست ها و اهداف اقتصادی کشور در زمینه ارزی شده و مجموعه
رفتارهای متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) -
آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هات مدیره وقت شرکتهای دریای نور زئوس و کشت و صنعت
نیشکر هفت تپه؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد
پارسه؛ (۴) - آقای جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی
اکبر میرزایی و شرکا؛ (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر
میرزایی و شرکا؛ (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی
مدیرعامل وقت صرافی پاسنگو (بانک مسکن)؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین
الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رییس هیأت مدیره شرکت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۰) - احمد سعیدی
فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی عضو هیأت مدیره و
مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵) - گروه صنعتی
آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز در زمینه عملیات اجرایی جرم و زمینه سازی
ارتکاب جرم در قالب تسهیل وقوع جرم پیرامون متهمین: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده؛ (۲) - آقای روح
اله خدارحمی، (۳) - آقای فرهاد فنودی، (۴) - آقای محمد آریا، (۵) - آقای بهزاد نیکخواه، (۶) - آقای رضا
حسینی، (۷) - آقای محمدرضا غفوری، (۸) - آقای مسعود جلالیان، (۹) - آقای علی اکبر فهیمی، (۱۰) -
آقای فرشاد طالبی، (۱۱) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۱۲) - آقای عبدالله پایسته، (۱۳) - خانم
سوده شهرخی، (۱۴) - رضا انصاری اصیل، (۱۵) - احمد سعیدی فر در فروش حواله های ارزی و
ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی برخلاف ضوابط و مقررات ارزی شده اند. با وجود اینکه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

متهمین: (۱) - آقای مرتضی شهیدزاده؛ (۲) - آقای روح اله خدارحمی، (۳) - آقای فرهاد فنودی، (۴) - آقای محمد آریا، (۵) - آقای بهزاد نیکخواه، (۶) - آقای رضا حسینی، (۷) - آقای محمدرضا غفوری، (۸) - آقای مسعود جلالیان، (۹) - آقای علی اکبر فهیمی، (۱۰) - آقای فرشاد طالبی، (۱۱) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۱۲) - آقای عبدالله پایسته، (۱۳) - خانم سوده شهرخی، (۱۴) - رضا انصاری اصیل، (۱۵) - احمد سعیدی فر با علم و اطلاع و با وحدت قصد، متهمین: (۱) - آقای امید اسدیگی، عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی رییس هیأت مدیره وقت شرکت های دریای نور زئوس و کشت و صنعت نیشکر هفت تپه؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده مدیرعامل شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه؛ (۴) - آقای جواد بصیرانی مدیرعامل صرافی پالاب و شریک در شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده مدیرعامل شرکت تضامنی صرافی علی اکبر میرزایی و شرکا؛ (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی مدیرعامل وقت صرافی پاسخگو (بانک مسکن)؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصادنوین و نایب رییس هیأت مدیره شرکت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۰) - احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت کیان واریان البرز؛ (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

را در مسیر مجرمانه یاری رساند و موجبات تحقق بزه معنونه را فراهم آورده اند؛ و رابطه منطقی و عرفی میان رفتار مجرمانه متهمین و جرم فوق الاشاره موجود می باشد.

(۱۵) - عمده و کلان بودن قاچاق ارز در پرونده کار:

مستنبط از مجموع عبارات تبصره یک ماده یک قانون مجازات اخلاگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی و ماده ۵ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ و ماده ۹ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلاگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۱۲ تبادر عرفی معلوم است که عمده و کلان و یا فراوان بودن رفتارهای مندرج در بندهای هفت گانه که ممکن است اخلاخل در نظام اقتصادی کشور را به همراه داشته باشد، وابسته به تعداد بزه دیدگان و مالباختگان و گستردگی و وسعت آثار مخرب اقتصادی و اجتماعی یا خسارات وارده ناشی از جرم و میزان مال یا عواید ناشی از جرم و آثار فساد دیگر مترتب بر آن است و این امر بدان معنا نیست که وقتی با معاملات و مبادلات مالی متعدد مرتکب یا مرتکبین مواجه باشیم، هر یک از این معاملات به طور مجزا و منفک مبنای احتساب عمده و کلان و یا فراوان قرار دهیم و جمع مبالغ معاملات و مبادلات واقع شده، مدنظر واقع نشود یا به عبارت بهتر، شاید در بادی امر به نظر برسد اقدامات متهمین دایر مدار اخلاخل عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته و در نتیجه فعالیت غیرمجاز یک بانک یا صرافی یا کارگزاری تنها در سطح برخی از شهرها و همچنین خرید و فروش غیرقانونی ارز و با عملکرد محدود به مبالغ پیش گفته قابلیت مختل نمودن نظام اقتصادی (ارزی) کشور را در حوزه ارز

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ندارد و از این رو وقوع اخلال در نظام اقتصادی (ارزی) کشور در مورد مذکور منتفی است؛ اما این دیدگاه مردود و مندفع می باشد. چرا که قطع نظر از اینکه مطابق بند ۶ ماده یک مقررات ناظر بر عملیات ارزی صرافی ها مصوب ۱۳۹۳ معاملات صرافی ها به بیش از ده هزار دلار از مصادیق معاملات عمده و کلان یا فراوان فرض شده است؛ اقدامات متهمین در راستای فروش حواله های ارزی و ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی به طور غیرقانونی، معطوف به یک صرافی و صرفاً در برخی از شهرها نبوده؛ بلکه آثار مخرب آن در اقتصاد به کل کشور تسری می یابد و مقادیر فراوان ارزی که باید جهت واردات کالاهای اساسی از یک سو و از دیگر سو ثبات و کنترل قیمت های کالاهای اساسی و جلوگیری از افزایش بی رویه قیمت ها در سطح جامعه قرار می گرفت را از چرخه اصلی خود که مورد حمایت دولت و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بوده، خارج و آن را در بازارهای غیررسمی به نحو غیرقانونی معامله کرده اند و از این حیث نظام ارزی کشور که از طریق دولت و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در باب ارزهای دولتی جهت واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز کشور ترسیم گردیده را از طریق رفتار مجرمانه خویش مخدوش و در نهایت موجبات آشفتگی، بی نظمی، بی ثباتی و اختلال آنها در نظام ارزی کشور را فراهم نموده اند. علاوه بر اینکه برخلاف ادعای متهمین و وکلای آنان اخلال در نظام اقتصادی کشور مساوی با فروپاشی و اضمحلال کامل اقتصاد یک کشور نیست؛ بلکه اخلال در نظام اقتصادی ایجاد بی نظمی، بی ثباتی و آشفتگی یا وقفه و برهم زدن نظم و امنیت اقتصادی کشور است که اساساً ملازمه با از بین رفتن یا متلاشی شدن اقتصاد یک کشور ندارد. همان گونه که لازمه تحقق اخلال در نظام اقتصادی از طریق رفتارهای مجرمانه منعکس در ماده یک قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصلاحات و الحاقات بعدی، این نیست که به محض وقوع جرم، آثار و تبعات زیان بار آن در اقتصاد کشور ظهور و بروز یابد؛ بلکه ممکن است پس از مضي مدتی این آثار و تبعات زیان بار بر اقتصاد خود را نشان دهد که در پرونده کار اختلال حادث شده در قیمت ارز و نوسات آن در کشور به ویژه از نیمه دوم سال ۱۳۹۶ به بعد حاصل عملکرد مجرمانه متهمین فوق التوصیف و امثال ایشان بوده است. اضافه بر اینکه، یک نوبت معاملات یا ورود و خروج ارز توسط هر یک از متهمین آقایان: (۱) - امید اسدیگی، (۲) - مهرداد رستمی چگنی، (۳) - مجتبی کحال زاده، (۴) - جواد بصیرانی، (۵) - علی اکبر میرزایی، (۶) - مرتضی منزوی، (۷) - اکبر لارجانی، (۸) - خلیل اله نجفی، (۹) - رضا انصاری اصیل، (۱۰) - احمد سعیدی فر، (۱۱) - سیدجواد شیخانی قلعه ئی، (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس، (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز شامل عمده و کلان یا فراوان در نظر گرفته نشود؛ اما مجموع آنها در باب ارز با این وصف که آقایان:

(۱) - آقای امید اسدیگی مشارکت به مبلغ یک میلیارد و یکصد و شصت و سه میلیون و چهارصد و هفتاد و هفت هزار و دویست و هشتاد و پنج (۱,۱۶۳,۴۷۷,۲۸۵) یوآن چین و پانصد و هشت میلیون و پانصد و چهل و پنج هزار و شش (۵۰۸,۵۴۵,۰۰۶) یورو؛ دوازده میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ سیصد و هفتاد و سه میلیارد و بیست و دو میلیون و یکصد و چهل و دو هزار و یکصد و پنجاه و شش (۳۷۳,۰۲۲,۱۴۲,۱۵۶) وون کره جنوبی؛ هشت میلیارد و هفده میلیون و یکصد و سی و سه هزار و یکصد و شصت و هشت (۸,۰۱۷,۱۳۳,۱۶۸) ین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ژاپن؛ نهصد و هشتاد و هشت میلیون و سیصد و شصت و هشت هزار و پانصد و نود و سه (۹۸۵,۳۶۸,۵۹۳) لیر ترکیه؛ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ جمعاً معادل یک میلیارد و سیصد و نود و شش میلیون و سی و دو هزار و یکصد و نوزده (۱,۳۹۶,۰۳۲,۱۱۹) یورو و مباشرت به مبالغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲۴۰,۱۶۵) یورو جمعاً معادل دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو؛ (۲) - مهرداد رستمی چگنی به مبالغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه؛ یک میلیارد و پنجاه و یک میلیون و دویست و هفتاد و پنج هزار و چهارصد و سی و یک (۱,۰۵۱,۲۷۵,۴۳۱) یوان چین؛ چهارصد و بیست و هشت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۸,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه؛ شصت و دو میلیون و سیصد و چهل هزار و پانصد و سی و هشت (۶۲,۳۴۰,۵۳۸) یورو؛ هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۵۰,۲۳۰) درهم امارات؛ دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی جمعاً معادل مبلغ پانصد و بیست و هفت میلیون و چهارصد و هشتاد و هفت هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۵۲۷,۴۸۷,۷۵۴) یورو؛ (۳) - مجتبی کحال زاده مشارکت به مبالغ دویست و هفتاد و سه میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه؛ یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی؛ هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن؛ نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین؛ سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو و جمعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو که از این محل مابه التفاوت خرید ارز از سیستم بانکی و فروش آن در بازار آزاد مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال و مباشرت به مبلغ دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲,۳۴۸,۳۴۰) روپیه هند، چهل و یک میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱,۹۷۸,۱۵۳) لیر ترکیه، سی و پنج میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شش (۳۵,۲۳۷,۹۳۶,۰۶۱) وون کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دویست و پنجاه و پنج (۱۱۷,۷۸۷,۲۵۵) یوان چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و هفت (۱۲,۰۸۳,۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه (۴۸,۵۶۶,۰۸۳) یورو و جمعاً معادل مبلغ یکصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و ده میلیون و دو بیست و چهل و نه هزار و چهل و شش (۱۱۰,۲۴۹,۰۴۶) یورو؛ (۴) - جواد بصیرانی به مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو؛ (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو؛ (۶) - مرتضی منزوی به مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو؛ (۷) - اکبر لارجانی به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو؛ (۸) - خلیل اله نجفی به مبالغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲۴,۱۰۲,۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶,۴۸۶,۴۸۵) یوان چین، سی میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و سیصد و هشتاد و سه (۳۰,۹۷۳,۳۸۰) یورو جمعاً معادل پنجاه و پنج میلیون و نهصد و نود و چهار هزار و چهارصد و هشتاد و سه (۵۵,۹۹۴,۴۸۳) یورو؛ (۹) - رضا انصاری اصیل به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوان چین جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو؛ ۱۰) - احمد سعیدی فر به
مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و
یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی، یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی
و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه، ششصد و بیست و هشت میلیون
و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند، دویست و شصت
و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو، یکصد و هفتاد و
یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت (۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوآن چین
جمعاً معادل هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج
(۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو؛ ۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و
هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و
چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار
و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا؛ ۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت
تپه به مبالغ هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند، هشتصد و نود و
سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوآن چین، پنجاه
میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود هزار و دویست
و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو؛ ۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه به مبالغ
چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و
نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و هشتاد و پنج (۴۹۰،۰۱۸،۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴،۴۱۰،۲۶۷،۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷،۱۹۱،۱۴۰،۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳،۹۶۹،۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳،۰۷۰،۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹،۶۸۸،۳۰۰) یوان چین جمعاً معادل هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو؛ (۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس به مبالغ سیصد و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲) یورو؛ (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس به مبالغ هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸،۱۵۰،۰۰۰) فرانک سوئیس، سه میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و دو هزار و نهصد و سیزده (۳،۱۱۵،۰۰۲،۹۱۳) وون کره جنوبی، ده میلیون و سیزده هزار و نهصد و نود و سه (۱۰،۰۱۳،۹۹۳) یورو، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱،۳۷۰،۰۰۰) یوان چین، پانصد و نود و پنج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هزار (۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه جمعاً معادل بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰,۲۸۹,۸۵۲) یورو؛ (۱۶) - شرکت کیان واریان البرز به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست هزار و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا عرفاً عمده و کلان یا فراوان به حساب می آید و اساساً ادعای متهمین و وکلای آنان مبنی بر احتساب عمده و کلان و یا فراوان بودن به صرف هر یک از معاملات یا ورود و خروج ارز از کشور بدون توجه به مجموع آنها برخلاف منظور نظر قانونگذار است.

(۱۶) - سوء نیت مجرمانه:

محتویات پرونده و تحقیقات معموله در پرونده امر، خود گویای این است که تمامی این برآیند با علم به مؤثر بودن اقدامات و اراده و خواست مجرمانه در جهت اخلاف در نظام اقتصادی (ارزی) کشور صورت پذیرفته است. جرایم اقتصادی، جرایمی خطرناک هستند و اثبات علم به این جرایم، کار دشواری است. اماره ای در مرتکبان جرایم اقتصادی وجود دارد که فرض علم را مطابق با واقع و طبیعت امور می نماید و آن اماره تخصص آنهاست؛ زیرا مجرمان اقتصادی، متخصص در فعالیت های خود هستند و بعید می باشد که مقررات حرفه خود را ندانند. متهمین در قالب اشخاص حقیقی و حقوقی: (۱) - آقای امید اسدیگی، (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳) - آقای مجتبی کحال زاده، (۴) - آقای جواد بصیرانی، (۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای مرتضی منزوی، (۷) - آقای

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اکبر لارجانی، ۸- آقای خلیل اله نجفی، ۹- آقای رضا انصاری اصیل، ۱۰- آقای احمد سعیدی فر،
۱۱- آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی، ۱۲- شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، ۱۳- شرکت
بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، ۱۴- شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، ۱۵- گروه صنعتی
آریاک صنعت داتیس، ۱۶- شرکت کیان واریان البرز، ۱۷- آقای مرتضی شهیدزاده، ۱۸- آقای روح
اله خدارحمی، ۱۹- آقای فرهاد فنودی، ۲۰- آقای محمد آریا، ۲۱- آقای بهزاد نیکخواه، ۲۲-
آقای رضا حسینی، ۲۳- آقای محمدرضا غفوری، ۲۴- آقای مسعود جلالیان، ۲۵- آقای علی اکبر
فهیمی، ۲۶- آقای فرشاد طالبی، ۲۷- آقای مهدی توسلی، ۲۸- آقای میرشمس فخرالدین مبارکی،
۲۹- آقای عبدالله پایسته، ۳۰- خانم سوده شهرخی با سوابق خدمتی در حوزه اقتصادی و ارتباط
نزدیک با موضوعات ارزی، صادرات، واردات، بانکداری و مالی و مدیریتی و وقوف و آگاهی کامل
در عرصه مقررات و ضوابط ناظر بر حوزه ارز و سیاست های ارزی جهت نیل به اهداف ارزی کشور
از تخصص کافی برخوردار بوده و نتیجه اقدامات خود را در عدم رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر
حوزه ارز و سیاست های پیش بینی شده در نظام ارزی کشور می دانسته اند و با وصف به این
موضوع، دست به اقداماتی زده اند که منابع ارزی کشور را در حوزه واردات کالا بدون مجوز از حیثه
تصرف بانک های مختلف کشور اعم بانک های اقتصاد نوین، کشاورزی، رفاه کارگران، سامان،
مسکن، سرمایه در حجم عمده و کلان خارج و در عرصه واردات کالاهای اساسی ضرر هنگفتی به
کشور وارد ساخته و در نتیجه با نقض سیاست ها و اهداف اقتصادی در حوزه ارزی کشور، موجبات
اخلال و آشفتگی در نظام ارزی کشور را فراهم آورده اند. آنچه مسلم است اینکه جرم اخلال در نظام
اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به عنوان یک جرم

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عمدی است که همانند بقیه جرایم عمدی با علم و اراده تحقق می یابد و تحقق اصل همزمانی ارکان مادی و معنوی در جرایم عمدی به این معناست که مرتکب یا مرتکبین در زمان انجام رفتار مجرمانه خود، دارای سوء نیت مجرمانه نسبت به تمامی اجزاء رکن مادی جرم باشد، به طوری که بتوان گفت که در لحظه ارتکاب رفتار، نیت مجرمانه آنها، تمامی اجزاء رکن مادی را تحت پوشش خود قرار داده است. تحقق جرم اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته در طول سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ مستلزم این است که مرتکبین، رفتار یا رفتارهای مجرمانه را زمانی انجام دهند که با علم به تعلق مال به دیگری، از رفتار خود در پی خروج مال از تصرف بزه دیدگان باشند که در حوزه عملیاتی ارزی بدون توجه به سیاست های ارزی کشور در ابعاد گسترده، نظام ارزی را به عنوان یکی از ارکان نظام اقتصادی کشور مختل نماید. از این حیث متهمین موصوف نظام ارزی کشور که از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در قالب سیاست های ارزی در باب عملیات ارزی برای کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی ترسیم گردیده را از طریق رفتارهای مجرمانه خویش از طریق عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت و نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله ارز معمول داشته و در رابطه با تصاحب ارزهای دولتی موضوع واردات کالاهای اساسی و مورد نیاز به کشور در حجم عمده و کلان آنها با سوءنیت مجرمانه، این سیاست های اقتصادی (ارزی) کشور را مخدوش و در نهایت موجبات آشفتگی، بی نظمی، بی ثباتی و اختلال آنها در نظام اقتصادی (ارزی) کشور را فراهم کرده اند. هرچند متهمین مدعی هستند خواستار نتیجه واقع شده، نبوده اند؛ اما آنها می توانستند پیش بینی کنند که از رفتار مجرمانه آنان نتیجه ای مجرمانه حاصل می شود. آنچه محرز و مسلم است اینکه اصولاً مرتکب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یک رفتار، بدون پذیرش نتیجه مجرمانه و با پیش بینی بالای تحقق آن، موجب تحقق نتیجه می گردد. در پرونده کار اسناد و مدارک بدست آمده از خرید فروش حواله های ارزی و ارزهای حاصل از بروات و اعتبارات اسنادی با فعل و انفعالات به ظاهر قانونی، ولی در واقع با عدم رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت و نداشتن مجوزهای لازم از بانک مرکزی جمهوری اسلامی برای ورود، خروج، خرید، فروش یا حواله های ارزی صورت گرفته است. این در حالی است که بخش عمده ای از این ارزها از دسته ارزهای با منشا خارجی بوده که به امر واردات کالاهای مورد نیاز کشور در قالب حواله ارزی اختصاص یافته و مورد فروش واقع شده است که نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه، مؤید این موضوع می باشد. متهمین: (۱)- آقای امید اسدیگی، (۲)- آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳)- آقای مجتبی کحال زاده، (۴)- آقای جواد بصیرانی، (۵)- آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶)- آقای مرتضی منزوی، (۷)- آقای اکبر لارجانی، (۸)- آقای خلیل اله نجفی، (۹)- آقای رضا انصاری اصیل، (۱۰)- آقای احمد سعیدی فر، (۱۱)- آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی، (۱۲)- شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، (۱۳)- شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۴)- شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، (۱۵)- گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۶)- شرکت کیان واریان البرز، (۱۷)- آقای مرتضی شهیدزاده، (۱۸)- آقای روح اله خدارحمی، (۱۹)- آقای فرهاد فنودی، (۲۰)- آقای محمد آریا، (۲۱)- آقای بهزاد نیکخواه، (۲۲)- آقای رضا حسینی، (۲۳)- آقای محمدرضا غفوری، (۲۴)- آقای مسعود جلالیان، (۲۵)- آقای علی اکبر فهیمی، (۲۶)- آقای فرشاد طالبی، (۲۷)- آقای مهدی توسلی، (۲۸)- آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، (۲۹)- آقای عبدالله پایسته، (۳۰)- خانم سوده شهرخی به طور مستقیم و غیرمستقیم مبادرت به دریافت و پرداخت ارز به ویژه در قالب حواله های ارزی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بروات و اعتبارات اسنادی جهت واردات کالاهای اساسی به کشور با ارزهای با منشا خارجی حاصل از درآمدهای صادراتی که در خارج از کشور به جهت دور زدن تحریم های اقتصادی نزد برخی از بانک ها نگهداری می شده، نموده و در پی آن ارزهای که می بایست در راستای سیاست ها و برنامه های بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به مصرف برسد را در بازارهای غیررسمی به فروش رسانده و برابر نظریه هیأت پنج نفره کارشناسی وجوه کلانی از مابه التفاوت ها ارزهای دولتی با ارزهای بازار آزاد تحصیل نموده اند. در جریان فروش ارزهای موضوع ثبت سفارش و صدور حواله های ارزی و بروات و اعتبارات اسنادی مدارک و مستندات متعددی از اقدامات مغایر با قانون نامبردگان بدست آمده است که نشان دهنده همکاری و هم یاری متهمین پرونده با علم و آگاهی کامل و در سطح کشورهای کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و ... می باشد که سرآغاز شدت گیری آن را باید از شروع تحریم های اقتصادی عنوان نمود که با همراهی و هماهنگی برخی از کارکنان بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و بانک های کشاورزی، اقتصاد نوین، رفاه کارگران، مسکن، سرمایه، سامان و کارکنان گمرک و وزارت صمت شدت گرفته است. به عبارتی، با توجه به مدارک و مستندات متعددی که از متهمین پرونده بدست آمده و همین طور نظریه هیأت پنج نفره کارشناسان منتخب دادگاه، تماماً نشان دهنده آن است که شاید نامبردگان در شبکه رسمی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران معاملات ارزی نداشته، اما به صورت وسیع و گسترده و سازمان یافته، اقدام به جابجایی و فروش ارز کرده اند و حساب های شرکت هایی را اعلام کرده که چنین جلوه دهند این شرکت ها از ارزهای دولتی استفاده نموده اند، بدون اینکه به ظاهر ردی از عملکرد خود در این جریان به جا گذاشته باشند. همین اقدامات مخفی و پنهان متهمین در قالب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بانک ها و شرکت ها و کارگزاری ارزی و صرافی های فوق الاشعار نشان دهنده این موضوع است که نامبردگان اطلاع کامل از فرآیند ممنوعیت خرید و فروش ارزهای دولتی داشته و با علم به منشأ این ارزها و برای تحصیل سود بیشتر با یکدیگر همکاری و هم یاری داشته اند.

۱۷- قاعده تعدد جرم در پرونده کار:

متهمین با ارتکاب بزه اخلاص عمده در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته موضوع جرم را به دست آورده اند. بدین لحاظ اموال حاصله ناشی از بزه معنونه بوده و انطباق همزمان آن علاوه بر بزه اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور با بزه قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته برخلاف مدار و منهج قانونی است؛ چون نتیجه بسیاری از جرایم همچون جرایم اقتصادی و مالی، تحصیل مال است؛ ولی این امر بدان معنا نیست که چون از جرمی با منشأ مالی و اقتصادی، وجوه یا اموالی تحصیل شود؛ وجوه و اموال تحصیل شده را نیز مجدداً جرم علیحده از جرم علیه اموال و مالکیت و اقتصادی واقع شده، بدانیم. در مانحن فیه نیز با قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته منجر به اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور مجموعاً در قالب اشخاص حقیقی و حقوقی به مبلغ مبلغ یک میلیارد و پانصد و دوازده میلیون و هفتصد و چهارده هزار و هشتاد و نه (۱,۵۱۲,۷۱۴,۰۸۹) یورو شده اند که ناشی از بزه معنونه موضوع مواد ۱ و ۲ قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی بوده است. در نتیجه قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته نمی تواند علاوه بر اتهام انتسابی دارای عنوان مجزای دیگر مجرمانه نیز قلمداد گردد. بر این منوال مجموعاً اقدامات متهمین

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

صرفاً قابل انطباق با بزه اخلاق عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته، است. اما ذکر این نکته ضروری است که در پرونده کار اقدامات برخی از متهمین بنام آقایان رضا انصاری اصیل مدیر وقت امور بین الملل بانک اقتصاد نوین و نایب رئیس هیأت مدیره صرافی اقتصاد نوین و احمد سعیدی فر مدیرعامل وقت صرافی اقتصاد نوین صرفاً از باب مشارکت در جرم اخلاق در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته جمعاً معادل به مبلغ هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵) یورو نبوده است؛ بلکه آنان در مواردی همچون تسهیل پرداخت مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۴۶۴) ریال وجه نقد از محل تنخواه شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارزی مبادرت به معاونت در جرم اخلاق عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته نموده که از این حیث مرتکب جرایم متعدد مشابه: (۱) - مشارکت در جرم اخلاق در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹،۴۰۴،۶۸۵) یورو؛ (۲) - معاونت در جرم اخلاق در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته در ارتباط با مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳،۷۷۹،۸۷۹،۳۱۲،۴۶۴) ریال وجه نقد از محل تنخواه شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارزی شده که برابر بند «الف» ماده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۴ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ موضوع ماده ۱۲ قانون کاهش مجازات حبس تعزیری مصوب ۱۳۹۹ می بایست به جهت اینکه جرایم ارتكابی مختلف نیست فقط یک مجازات تعیین و در این صورت دادگاه می تواند مطابق ضوابط مقرر در این ماده که برای تعدد جرایم مختلف ذکر شده، مجازات را تشدید کند. علی ایحال از محتویات پرونده چنین مستفاد می گردد که متهمین در راستای کسب منافع، ارزشهای حاصل از صادرات نفت و محصولات پتروشیمی که برابر سیاست ها و اهداف اقتصادی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای استقرار ثبات و انضباط در بازار ارز و تأمین منابع مالی جهت واردات کالاهای اساسی و اقلام مورد نیاز کشور، مورد پیش بینی قرار گرفته، را در قالب حواله های ارزی و بروات و اعتبارات اسنادی از طریق ثبت سفارش و توسل به شرکت های موهوم و اسناد فروش و حمل کالاهای فاقد اصالت مورد خرید و فروش غیرقانونی در بازارهای غیررسمی قرار داده اند. به بیان دیگر بر طبق مقررات و دستورالعمل های حاکم بر بازار ارز کشور، هر یک از شرکت های صرافی می بایست کلیه عملیات ارزی خود را در سامانه نظارت بر ارز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (سنا) به ثبت رسانده؛ اما متهمین به منظور سوء استفاده و بر هم زدن نظام ارزی کشور از حیث نادیده انگاشتن سیاست ها و اهداف اقتصادی و در نتیجه کسب منفعت برای خود با برنامه ای از پیش طراحی شده و سبق تصمیم از طریق بانک مرکزی و بانک ها و شرکت ها و کارگزاری ها و شرکت های صرافی تضامنی و همراهی و مداخله مستقیم متهمین (مباشرت و مشارکت در جرم): (۱) - آقای امید اسدیگی، (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳) - آقای مجتبی کحال زاده، (۴) - آقای جواد بصیرانی، (۵) - علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای مرتضی منزوی؛ (۷) - آقای اکبر لارجانی؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی، (۹) - آقای رضا انصاری اصیل، (۱۰) - احمد سعیدی فر، (۱۱) - آقای سیدجواد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شیخانی قلعه ئی، ۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه، ۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل
دنایا معتمد پارسه، ۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور زئوس، ۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت
داتیس، ۱۶) - شرکت کیان واریان البرز و با زمینه سازی و مداخله غیرمستقیم متهمین از باب تسهیل
وقوع جرم و سکوت و خودداری از آگاه ساختن افراد یا مقاماتی که قادر به جلوگیری از این اقدامات
بوده (معاونت در جرم): ۱) - آقای مرتضی شهیدزاده؛ ۲) - آقای روح اله خدارحمی، ۳) - آقای فرهاد
فنودی، ۴) - آقای محمد آریا، ۵) - آقای بهزاد نیکخواه، ۶) - آقای رضا حسینی، ۷) - آقای محمدرضا
غفوری، ۸) - آقای مسعود جلالیان، ۹) - آقای علی اکبر فهیمی، ۱۰) - آقای فرشاد طالبی، ۱۱) - آقای
مهدی توسلی، ۱۲) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی، ۱۳) - آقای عبدالله پایسته، ۱۴) - خانم سوده
شهرخی، ۱۵) - آقای رضا انصاری اصیل، ۱۶) - آقای احمد سعیدی فر به ویژه در قالب حواله های
ارزی بدون رعایت ضوابط تعیین شده از سوی دولت و با وصف نداشتن مجوزهای لازم از بانک
مرکزی جمهوری اسلامی ایران برخلاف ضوابط و مقررات حاکم در بازار غیررسمی به فروش رسانیده
و در قبال این اقدامات وجوه حاصله از فروش بصورت ریالی به هریک از دریافت کنندگان ارز از
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران جهت وارد کردن کالا و اقلام اساسی کشور را به حساب های
آنان و اشخاص وابسته به هر یک از آنها واریز کرده اند. به نحوی که متهمین عالماً و عامداً با برنامه
ریزی و هدایت گروهی و تقسیم کار توسط یک گروه نسبتاً منسجم برای ارتکاب جرم قاچاق ارز گرد
هم جمع شده و در این گروه منسجم، متهمین با تشکیل و طراحی و سازماندهی و اداره آن، نقش ایفا
نموده و حسب توافقات انجام شده در این فرآیند مجرمانه همراهی و مداخله داشته و در ارتباط با
قاچاق ارز به نحو سازمان یافته در پرونده کار متهمین در عملیات اجرایی جرایم معنونه یکدیگر را

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

همراهی و یاری رسانده اند. اینگونه اقدامات متهمین در بازه زمانی سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ سبب ساز اختلال و نوسانات قیمت ارز شده و قیمت ارز نیز در حد غیرقابل قبولی افزایش یافته است. آنچه مسلم است اینکه با تشدید تحریم های اقتصادی از سوی کشور آمریکا در چند سال اخیر و همکاری کشورهای اروپایی با تحریم بانکی ایران موجب گردید تا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و شبکه بانکی کشور که ارزهای دولتی به ویژه حاصل از صادرات نفت و محصولات پتروشیمی را که در بانک های خارج از کشور و عمدتاً در کشورهای اروپایی و آسیایی بوده به داخل کشور انتقال و امکان این جابجایی ارز برای بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به حداقل برسد. بر این اساس بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در سال های اخیر با صدور حواله های ارزی اقدام به فروش ارزهای حاصل از صادرات نفت و محصولات پتروشیمی از کشور به قیمت پایین تر از قیمت ارز در بازار غیررسمی (آزاد) و ارزهای مداخله ای نموده و از طریق صرافی های مجاز به شرکت هایی تسلیم داشته که اقدام به ثبت سفارش برای واردات کالاهای اساسی نموده اند. این در حالی است که دولت نیز برای جلوگیری از افزایش قیمت کالاهای اساسی، ارزهای حاصل از فروش نفت را به کمتر از قیمت واقعی ارز به این شرکت ها واگذار کرده و مابه التفاوت قیمت ارز دولتی با قیمت ارز آزاد دلیلی بوده تا شرکت هایی که ارزهای دولتی اخذ نموده این ارزها را به قیمت ارز آزاد در بازارهای غیررسمی به فروش رسانده و از سود حاصل از این مابه التفاوت بهره مند شوند. در سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ به ویژه سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ با توجه به اینکه قیمت ارز با افزایش چشمگیر مواجه شده و این موضوع سبب گردیده تا تفاوت قیمت بین ارز دولتی و ارز آزاد ایجاد شود و از این طریق متهمین و سایر افراد از جو حاکم سوء استفاده کرده و جهت تحصیل سودهای نامشروع کلان از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۶۴ of ۴۴۹۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محل فروش ارزهای دولتی در بازارهای غیررسمی (آزاد)، اقدام به ثبت شرکت های واردات و صادرات موهوم و ثبت سفارشات فاقد اصالت و صوری واردات کالاهای اساسی نمایند. به طوری که تعداد کثیری از این افراد حتی توان مالی برای خرید ارز دولتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران را نداشته اند. اما سودی که در این فرآیند وجود داشته به قدری فراوان بوده که اقدام به پیش فروش حواله های ارزی نموده تا مابه التفاوت قیمت ارز دولتی با ارز آزاد را تحصیل نمایند. حتی تعداد معدودی از صرافانی ها و کارگزاران بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نیز متهمین را یاری رسانده و با تشکیل شرکت های موهوم و صوری و با به خدمت گرفتن افراد مختلف مبادرت به ثبت سفارش کالاهای اساسی و تخصیص ارز دولتی جهت فروش آن در بازار غیررسمی (آزاد) نموده اند. با توجه به اینکه ارزهای تخصیص یافته توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خارج از کشور تأمین می شده است، متهمین در کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و ... در زمان ثبت سفارش توسط شرکت های ایرانی که خواهان ارزهای دولتی بوده اند، نقش فروشنده خارجی کالای اساسی را ایفا کرده و اسناد فروش و حمل کالای فاقد اصالت را در اختیار این شرکت ها قرار داده و شماره حساب شرکت خارجی را اعلام کرده و در نهایت ارز دولتی واریزی به حساب متعلق به خویش که موضوع حواله های ارزی بوده را در اختیار گرفته و سپس اقدام به فروش آن به قیمت ارز آزاد نموده اند. نحوه عملکرد متهمین به شیوه ای بوده که متهمین مستقر در کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و ... با تعدادی از صرافان و دلالتان غیرمجاز ارز در ایران ارتباط برقرار کرده تا برای فروش ارزهای دولتی مشتری پیدا کنند. این اشخاص نیز اقدام به شناسایی کسانی کردند

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

که از کشورهای ایران، ترکیه و امارات و چین و کره جنوبی و ایتالیا و اسپانیا و آلمان و روسیه و هند و سوئد و ... با قیمت ارز آزاد کالا وارد کشور می کنند. این اشخاص از دسته اشخاصی بوده که به امر قاچاق فعالیت داشته که کالاهای آنها مشمول ارز دولتی نبوده است. سپس صرافی های مستقر در داخل کشور مانند صرافی های پالاب، میرزایی و شرکا، اقتصاد نوین و رادین به این افراد اعلام داشته در خارج از کشور دارای ارز بوده که خواستار فروش آن هستند. در حقیقت این شبکه افرادی را به عنوان نمایندگان خود در داخل کشور انتخاب کرده و وجوه ریالی آن را به قیمت ارز آزاد به شماره حساب های تعرفه شده واریز و در خارج از کشور کالای خود را از فروشنده تحویل گرفته اند. در این راستا شماره حساب هایی که این افراد اعلام داشته، عمدتاً شماره حساب شرکت هایی بوده که جهت واردات کالاهای اساسی ارز دولتی دریافت و بدین طریق ریال توسط خریداران ارز آزاد به حساب های اشخاصی دریافت کننده ارزهای دولتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز شده است. بنا علیهذا دادگاه با عنایت به مراتب اعمال ارتكابی متهمین: ۱) - آقای امید اسدیگی فرزند احسان اله دایر بر سردستگی شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ یک میلیارد و چهارصد و چهل و یک میلیون و یکصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد و پنج (۱,۴۴۱,۱۸۸,۳۰۵) دلار آمریکا و بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو را منطبق با اتهام: ۱-۱) - مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یک میلیارد و یکصد و شصت و سه میلیون و چهارصد و هفتاد و هفت هزار و دویست و هشتاد و پنج (۱,۱۶۳,۴۷۷,۲۸۵) یوان چین و پانصد و هشت میلیون و پانصد و چهل و پنج هزار و شش (۵۰۸,۵۴۵,۰۰۶) یورو؛ دوازده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

میلیون و هفتصد و هفتاد و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۱۲,۷۷۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ سیصد و هفتاد و سه میلیارد و بیست و دو میلیون و یکصد و چهل و دو هزار و یکصد و پنجاه و شش (۳۷۳,۰۲۲,۱۴۲,۱۵۶) وون کره جنوبی؛ هشت میلیارد و هفده میلیون و یکصد و سی و سه هزار و یکصد و شصت و هشت (۸,۰۱۷,۱۳۳,۱۶۸) ین ژاپن؛ نهصد و هشتاد و هشت میلیون و سیصد و شصت و هشت هزار و پانصد و نود و سه (۹۸۵,۳۶۸,۵۹۳) لیر ترکیه؛ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه هند؛ سیصد و چهل و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و پنج هزار و پانصد و چهل و پنج (۳۴۶,۴۸۵,۵۴۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ جمعاً معادل یک میلیارد و سیصد و نود و شش میلیون و سی و دو هزار و یکصد و نوزده (۱,۳۹۶,۰۳۲,۱۱۹) یورو؛ ۱-۲- مباشرت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به مبالغ دو میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲,۸۴۰,۳۵۱) لیر ترکیه، دوازده میلیون و چهارصد و شصت و چهار هزار و سیصد و نود و نه (۱۲,۴۶۴,۳۹۹) یوان چین، دویست و چهل هزار و یکصد و شصت و پنج (۲۴۰,۱۶۵) یورو جمعاً معادل مبلغ دو میلیون و هشتصد و نود و چهار هزار و سیصد و هفت (۲,۸۹۴,۳۰۷) یورو؛ منجر به کسب منفعت منفرداً به مبلغ یک هزار و دویست و شصت و هشت میلیارد و هفتصد و هفت میلیون و دویست و هفت هزار و یکصد و نود و چهار (۱,۲۶۸,۷۰۷,۲۰۷,۱۹۴) ریال و مشترکاً: ۱- در مجموع به مبلغ بیست و شش هزار و هفتصد و نوزده میلیارد و پانصد و ده میلیون و سه هزار و سیصد و یک (۲۶,۷۱۹,۵۱۰,۰۰۳,۳۰۱) ریال با متهمین آقایان مهرداد رستمی چگنی، مجتبی کحال زاده و سیدجواد شیخانی شامل: ۱-۱- متهمین آقایان امید اسدیبگی و مهرداد رستمی چگنی به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال؛ (۱-۲) - متهمین آقایان امید اسدیگی و مجتبی کحال زاده به مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال؛ ۱- (۳) - متهمین آقایان امید اسدیگی و سیدجواد شیخانی قلعه ئی به مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش (۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال؛ (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی فرزند میرمحمد دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲) دلار آمریکا و سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰,۹۶۹,۷۴۴) دلار آمریکا را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یک میلیارد و دویست و نوزده میلیون و نهصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۱,۲۱۹,۹۲۰,۹۸۵) روپیه؛ یک میلیارد و پنجاه و یک میلیون و دویست و هفتاد و پنج هزار و چهارصد و سی و یک (۱,۰۵۱,۲۷۵,۴۳۱) یوان چین؛ چهارصد و بیست و هشت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۸,۰۶۱,۳۸۹) لیر ترکیه؛ شصت و دو میلیون و سیصد و چهل هزار و پانصد و سی و هشت (۶۲,۳۴۰,۵۳۸) یورو؛ هفتاد و سه میلیون و چهارصد و پانزده هزار و دویست و سی (۷۳,۴۱۵,۲۳۰) درهم امارات؛ دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۲۳۵,۳۷۱,۲۵۱,۳۳۸) وون کره جنوبی مجموعاً معادل مبلغ پانصد و بیست و هفت میلیون و چهارصد و هشتاد و هفت هزار و هفتصد و پنجاه و چهار (۵۲۷,۴۸۷,۷۵۴) یورو منجر به کسب منفعت منفرداً به مبلغ هفده میلیارد و هفتصد و سی و سه میلیون و هشتصد و نود و نه هزار و پانصد و پنجاه و دو (۱۷,۷۳۳,۸۹۹,۵۵۲) ریال و مشترکاً به مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال با متهم آقای امید اسدیگی؛ (۳) - آقای مجتبی کحال زاده فرزند اکبر دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵) دلار آمریکا را منطبق با اتهام: (۳-۱) - مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات؛ یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان؛ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس؛ چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه؛ یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی؛ هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن؛ نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین؛ سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو و جمعاً معادل مبلغ هفتصد

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷،۳۷۱،۷۲۸) یورو؛
(۲) - مباشرت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به مبالغ
دویست و هفتاد و دو میلیون و سیصد و چهل و هشت هزار و سیصد و چهل (۲۷۲،۳۴۸،۳۴۰) روپیه
هند، چهل و یک میلیون و نهصد و هفتاد و هشت هزار و یکصد و پنجاه و سه (۴۱،۹۷۸،۱۵۳) لیر
ترکیه، سی و پنج میلیارد و دویست و سی و هفت میلیون و نهصد و سی و شش هزار و شصت و یک
(۳۵،۲۳۷،۹۳۶،۰۶۱) وون کره جنوبی، یکصد و هفده میلیون و هفتصد و هشتاد و هفت هزار و دویست
و پنجاه و پنج (۱۱۷،۷۸۷،۲۵۵) یوان چین، دوازده میلیون و هشتاد و سه هزار و سیصد و بیست و
هفت (۱۲،۰۸۳،۳۲۷) ین ژاپن، چهل و هشت میلیون و پانصد و شصت و شش هزار و هشتاد و سه
(۴۸،۵۶۶،۰۸۳) یورو و جمعاً معادل مبلغ یکصد و ده میلیون و دویست و چهل و نه هزار و چهل و
شش (۱۱۰،۲۴۹،۰۴۶) یورو؛ منجر به کسب به منفعت منفرداً به مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و
یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴،۱۹۵،۴۰۶،۷۷۶)
ریال و مشترکاً به مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و
چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷،۱۶۷،۴۳۵،۴۸۲،۹۳۱) ریال با متهم آقای امید
اسدیگی؛ (۴) - آقای جواد بصیرانی فرزند علی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلاف
در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ
دویست و ده میلیون (۲۱۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا از ارزهای دولتی تخصیص یافته به شرکت بازرگانی
بین الملل دنیای معتمد پارسه جهت واردات خط تولید شکر از اروپا را منطبق با اتهام مشارکت در
اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

یافته معادل مبلغ یکصد و هفتاد و نه میلیون و نهصد و بیست و هفت هزار و سیصد و هفتاد و پنج (۱۷۹,۹۲۷,۳۷۵) یورو منجر به کسب به منفعت به مبلغ سیصد میلیارد (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ ۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده فرزند عباسعلی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا را منطبق با اتهام مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو منجر به کسب به منفعت به مبلغ یک میلیارد و هتصد میلیون (۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال؛ ۶) - آقای مرتضی منزوی دایر بر مشارکت در تشکیل شبکه سازمان یافته اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ دویست و ده میلیون (۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا را منطبق با اتهام مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ یکصد و شانزده میلیون و چهارصد و سی و پنج هزار و نهصد و بیست و هفت (۱۱۶,۴۳۵,۹۲۷) یورو؛ ۷) - آقای اکبر لارجانی دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی بصورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو را منطبق با اتهام مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و یکصد و بیست و یک هزار (۱۵۴,۱۲۱,۰۰۰) یورو؛ ۸) - آقای خلیل اله نجفی فرزند علی دایر بر مشارکت در

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزی دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست میلیون (۲۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو را منطبق با اتهام مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و یکصد و دو هزار و سیصد و پنجاه و یک (۲۴,۱۰۲,۳۵۱) لیر ترکیه، هشتصد و یازده میلیون و نود و دو هزار و یکصد و نود و دو (۸۱۱,۰۹۲,۱۹۲) ین ژاپن، هشتاد و شش میلیون و چهارصد و هشتاد و شش هزار و چهارصد و هشتاد و پنج (۸۶,۴۸۶,۴۸۵) یوان چین، سی میلیون و نهصد و هفتاد و سه هزار و سیصد و هشتاد (۳۰,۹۷۳,۳۸۰) یورو جمعاً معادل مبلغ پنجاه و پنج میلیون و نهصد و نود و چهار هزار و چهارصد و هشتاد و سه (۵۵,۹۹۴,۴۸۳) یورو؛ ۹- آقای رضا انصاری اصیل فرزند علی اکبر دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حوالجات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴) دلار آمریکا را منطبق با اتهام مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۶۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی؛ یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه؛ ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه؛ دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو؛ یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۱۷۱,۲۸۵,۶۸۷) یوان چین مجموعاً معادل مبلغ هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج (۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو و معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته با تسهیل پرداخت مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال وجه نقد از محل تنخواه شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارز از شرکت صرافی اقتصاد نوین منجر به کسب منفعت به مبلغ پنج میلیون و دویست هزار (۵,۲۰۰,۰۰۰) درهم امارات و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا؛ (۱۰) - آقای احمد سعیدی فرزند غلامحسن دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ هشتصد و بیست و هفت میلیون و نهصد و پنجاه و پنج هزار و پانصد و بیست و چهار (۸۲۷,۹۵۵,۵۲۴) دلار را منطبق با اتهام مشارکت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ چهارصد و چهارده میلیارد و سیصد و سی و یک میلیون و چهارصد و شصت و پنج هزار و یکصد و شصت و پنج (۴۱۴,۳۳۱,۴۶۵,۱۶۵) وون کره جنوبی؛ یک میلیارد و پنجاه و نه میلیون و سی و چهار هزار و چهارصد و چهل و پنج (۱,۰۵۹,۰۳۴,۴۴۵) لیر ترکیه؛ ششصد و بیست و هشت میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و سیصد و هشتاد و شش (۶۲۸,۳۹۴,۳۸۶) روپیه هند؛ دویست و شصت و پنج میلیون و بیست و هشت هزار و هشتصد و نود و هشت (۲۶۵,۰۲۸,۸۹۸) یورو؛ یکصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و هشتاد و پنج هزار و ششصد و هشتاد و هفت یوان چین مجموعاً معادل مبلغ هفتصد و نوزده میلیون و چهارصد و چهار هزار و ششصد و هشتاد و پنج

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۷۱۹,۴۰۴,۶۸۵) یورو و معاونت در اخلاص عمدہ و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمدہ و کلان ارز به نحو سازمان یافته با تسهیل پرداخت مبلغ بیست و سه هزار و هفتصد و هفتاد و نه میلیارد و هشتصد و هفتاد و نه میلیون و سیصد و دوازده هزار و چهارصد و شصت و چهار (۲۳,۷۷۹,۸۷۹,۳۱۲,۴۶۴) ریال وجه نقد از محل تنخواه شرکت صرافی اقتصاد نوین جهت تأمین منابع مالی ریالی برای خرید حواله های ارز از شرکت صرافی اقتصاد نوین منجر به کسب منفعت به مبلغ بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی فرزند سیدعلی اکبر مدیرعامل و عضو هیأت مدیره شرکت کیان واریان البرز دایر بر مشارکت در اخلاص کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق اخلاص در نظام ارزی به واسطه قاچاق عمدہ ارز به صورت سازمان یافته به مبلغ ۱۱,۷۲۰,۴۷۷ دلار آمریکا را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاص عمدہ و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمدہ و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه (معادل مبلغ چهارده میلیون و دو بیست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا) منجر به کسب منفعت به مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش (۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال با متهم آقای امید اسدیگی؛ (۱۲) - شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه دایر بر مشارکت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمدہ ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی بصورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و چهل و پنج میلیون و ششصد و هفتاد و یک هزار و یکصد و نود و دو (۳۴۵,۶۷۱,۱۹۲) دلار آمریکا جهت واردات خط تولید شکر از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چغندر از اروپا و چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و هشت هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷,۵۲۸,۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد (۵۲,۸۵۶,۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه اهواز و یکصد و شانزده میلیون و سی و سه هزار و چهارصد و هشتاد و یک (۱۱۶,۰۳۳,۴۸۱) یورو معادل یکصد و سی میلیون و سیصد و پنج هزار و پانصد و نود و نه (۱۳۰,۳۰۵,۵۹۹) دلار آمریکا از بانک سرمایه را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ هشتصد و هفتاد و هفت میلیون و پانصد هزار (۸۷۷,۵۰۰,۰۰۰) روپیه هند، هشتصد و نود و سه میلیون و پانصد و هفتاد و یک هزار و پانصد و شصت و چهار (۸۹۳,۵۷۱,۵۶۴) یوان چین، پنجاه میلیون (۵۰,۰۰۰,۰۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ یکصد و شصت میلیون و ششصد و نود و دو بیست و پنجاه و پنج (۱۶۰,۶۹۰,۲۵۵) یورو؛ ۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده ارز و معاملات غیرمجاز ارزهای دولتی به مبلغ هفتصد و هشتاد و یک میلیون و ششصد و یک هزار و نهصد و پنج (۷۸۱,۶۰۱,۹۰۵) دلار آمریکا و دو بیست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱,۱۱۵,۵۵۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه میدان ونک و چهل و هفت میلیون و پانصد و بیست و پنج هزار و هشتصد و چهل و شش (۴۷,۵۲۵,۸۴۶) یورو معادل پنجاه و دو میلیون و هشتصد و پنجاه و شش هزار و نهصد و پنجاه (۵۲,۸۵۶,۹۰۰) دلار آمریکا از بانک کشاورزی شعبه سلمان فارسی اهواز و یکصد و هفده میلیون و یکصد و بیست و پنج هزار و دو بیست و شصت و نه (۱۱۷,۱۲۵,۲۶۹) یورو معادل چهل و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و یک هزار و ششصد و چهل و سه (۴۵,۴۸۱,۶۴۳) یورو معادل دو بیست و نود

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

و هشت میلیون و ششصد و هفتاد و چهار هزار و هفتصد و بیست و سه (۲۹۸,۶۷۴,۷۲۳) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین و بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو معادل بیست و هفت میلیون و ششصد و بیست و پنج هزار و هشتصد (۲۷,۶۲۵,۸۰۰) دلار از بانک رفاه کارگران و یکصد و دوازده میلیون و نهصد و پنجاه هزار (۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰) یورو و یکصد و هشتاد و یک میلیون و چهارصد و چهل و هفت هزار و پانصد و چهار (۱۸۱,۴۴۷,۵۰۴) درهم امارات معادل یکصد و هفتاد و یک میلیون و سیصد و بیست و هشت هزار و نهصد و سی و دو (۱۷۱,۳۲۸,۹۳۲) دلار آمریکا از بانک سامان را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهار میلیون و ششصد و بیست و یک هزار و هشتصد و هفتاد (۴,۶۲۱,۸۷۰) فرانک سوئیس، یکصد و نود و هشت هزار و نود و دو (۱۹۸,۰۹۲) ریال عمان، چهارصد و نود میلیون و هجده هزار و هشتصد و هشتاد و پنج (۴۹۰,۰۱۸,۸۸۵) لیر ترکیه، یکصد و سی و چهار میلیارد و چهارصد و ده میلیون و دویست و شصت و هفت هزار و نهصد و پنج (۱۳۴,۴۱۰,۲۶۷,۹۰۵) وون کره جنوبی، هفت میلیارد و یکصد و نود و یک میلیون و یکصد و چهل هزار و نهصد و هفتاد و شش (۷,۱۹۱,۱۴۰,۹۷۶) ین ژاپن، سیصد و شصت و سه میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و هشت (۳۶۳,۹۶۹,۷۴۸) یورو، دویست و هفتاد و سه میلیون و هفتاد هزار و سیصد و پانزده (۲۷۳,۰۷۰,۳۱۵) درهم امارات، نوزده میلیون و ششصد و هشتاد و هشت هزار و سیصد (۱۹,۶۸۸,۳۰۰) یوان چین مجموعاً معادل مبلغ هفتصد و سی و هفت میلیون و سیصد و هفتاد و یک هزار و هفتصد و بیست و هشت (۷۳۷,۳۷۱,۷۲۸) یورو؛ ۱۴) - شرکت بازرگانی دریای نور ژئوس دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ سیصد و هشتاد میلیون و نهصد و شصت و نه هزار و هفتصد و چهل و چهار (۳۸۰،۹۶۹،۷۴۴) دلار را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ سی و چهل و دو میلیون و چهارصد و بیست هزار و نهصد و هشتاد و پنج (۳۴۲،۴۲۰،۹۸۵) روپیه هند، چهارصد و بیست و هفت میلیون و شصت و یک هزار و سیصد و هشتاد و نه (۴۲۷،۰۶۱،۳۸۹) لیر ترکیه، دویست و سی و پنج میلیارد و سیصد و هفتاد و یک میلیون و دویست و پنجاه و یک هزار و سیصد و سی و هشت (۲۳۵،۳۷۱،۲۵۱،۳۳۸) وون کره جنوبی، یکصد و پنجاه و پنج میلیون و دویست و هشتاد و دو هزار و یکصد و چهل و چهار (۱۵۵،۲۸۲،۱۴۴) یوان چین، نه میلیون و پانصد و سی و پنج هزار و هشتصد (۹،۵۳۵،۸۰۰) یورو جمعاً معادل مبلغ سیصد و شصت و سه میلیون و دویست و پنجاه و هشت هزار و هشتصد و هشتاد و دو (۳۶۳،۲۵۸،۸۸۲) یورو؛ (۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق قاچاق عمده و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست (۲۰،۰۰۰،۰۰۰) میلیون یورو از بانک مسکن و مبلغ بیست میلیون و سیصد و نود و چهار هزار و نهصد و هشتاد و هشت (۲۰،۳۹۴،۹۸۸) دلار آمریکا از بانک اقتصاد نوین را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق ارز به نحو سازمان یافته به مبالغ هشت میلیون و یکصد و پنجاه هزار (۸،۱۵۰،۰۰۰) فرانک سوئیس، سه میلیارد و یکصد و پانزده میلیون و دو هزار و نهصد و سیزده (۳،۱۱۵،۰۰۲،۹۱۳) وون کره جنوبی، ده میلیون و سیزده هزار و نهصد و نود و سه (۱۰،۰۱۳،۹۹۳) یورو، یک میلیون و سیصد و هفتاد هزار (۱،۳۷۰،۰۰۰) یوان چین، پانصد و نود و پنج هزار

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(۵۹۵,۰۰۰) لیر ترکیه جمعاً معادل مبلغ بیست میلیون و دویست و هشتاد و نه هزار و هشتصد و پنجاه و دو (۲۰,۲۸۹,۸۵۲) یورو؛ ۱۶) - شرکت کیان واریان البرز دایر بر مشارکت در اخلاص کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق اخلاص در نظام ارزی به واسطه قاچاق عمده ارز به صورت سازمان یافته به مبلغ یازده میلیون و هفتصد و بیست و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا را منطبق با اتهام مشارکت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ چهل و شش میلیون و سیصد و هشتاد و پنج هزار و یکصد و چهارده (۴۶,۳۸۵,۱۱۴) لیر ترکیه (معادل مبلغ چهارده میلیون و دویست و چهل و سه هزار و ششصد و هجده (۱۴,۲۴۳,۶۱۸) یورو و معادل یازده میلیون و هفتصد و بیست و چهارصد و هفتاد و هفت (۱۱,۷۲۰,۴۷۷) دلار آمریکا؛ ۱۷) - آقای مرتضی شهیدزاده فرزند آقاجان دایر بر معاونت در اخلاص در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ یکصد و هفتاد میلیون (۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا را منطبق با اتهام معاونت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو؛ ۱۸) - آقای روح اله خدارحمی فرزند عابدین دایر بر معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی و برات اسنادی دولتی برای شرکت معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف ضوابط و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۷۸ of ۴۴۹۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را منطبق با اتهام معاونت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو؛ ۱۹) - آقای فرهاد فنودی فرزند رجبعلی دایر بر معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را منطبق با اتهام معاونت در اخلاص عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰،۴۴۸،۲۴۸) یورو؛ ۲۰) - آقای محمد آریا فرزند یوسف دایر بر معاونت در اخلاص کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات فروش حواله های ارزی دولتی به شرکت معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه توسط شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۷۹ of ۴۴۹۸

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو؛ (۲۱) - آقای بهزاد نیکخواه فرزند شکراله دایر بر معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی و مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو؛ (۲۲) - آقای رضا حسینی فرزند حسین دایر بر معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی دولتی و بروات اسنادی به شرکت معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

۴۴۹۸ of ۴۴۸۰

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو؛ (۲۳) - آقای محمدرضا غفوری فرزند عباس دایر بر معاونت در اخلال کلان در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور مصوبات و مجوزات مبنی بر فروش حواله های ارزی و بروات اسنادی دولتی به شرکت معتمد پارسه به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا تحت عنوان شورای عالی اعتباری و وصول مطالبات بانک کشاورزی برخلاف قوانین و مقررات پولی و بانکی و ارزی مبارزه با پولشویی کشور منجر به قاچاق عمده ارزهای دولتی توسط شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه و متهم آقای امید اسدیگی عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس و عضو هیأت مدیره و مدیرعامل وقت شرکت کشت و صنعت نیشکر هفت تپه را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ دویست میلیون و چهارصد و چهل و هشت هزار و دویست و چهل و هشت (۲۰۰,۴۴۸,۲۴۸) یورو؛ (۲۴) - آقای مسعود جلالیان فرزند نصرت اله دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق معاملات غیرمجاز ارزی مبنی بر فروش و صدور حواله های ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و هشت میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

(ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبالغ دویست میلیون (۲۸,۰۰۰,۰۰۰) یورو ناشی از دو (۲) فقره ثبت سفارش و یکصد و نود و نه میلیون و ششصد و پنجاه و هفت هزار و هفتصد و سی و نه (۱۹۹,۶۵۷,۷۳۹) یورو در بانک کشاورزی (متعاقب مصوبه های شماره های ۷ مورخه ۱۳۹۶,۰۳,۰۹ و ۸ مورخه ۱۳۹۷,۰۲,۰۶؛ ۲۵) - آقای علی اکبر فهیمی فرزند مهدی دایر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله های ارزهای دولتی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ دویست میلیون (۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰) دلار آمریکا را منطبق با اتهام معاونت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ یکصد و سه میلیون و دویست و سی و هفت هزار و پانصد و پنجاه و هشت (۱۰۳,۲۳۷,۵۵۸) یورو؛ ۲۶) - آقای فرشاد طالبی فرزند علی میرزا دایر بر مشارکت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق تخصیص و فروش غیرمجاز حواله ها و تسهیلات ارزهای دولتی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی و مبلغ دویست و سی و یک میلیون و یکصد و پانزده هزار و پانصد و پنجاه (۲۳۱,۱۱۵,۵۵۰) دلار آمریکا به صورت شبکه ای و سازمان یافته را منطبق با اتهام معاونت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ یکصد و پنجاه و چهار میلیون و هشتصد و چهل هزار و سیصد و بیست و هشت (۱۵۴,۸۴۰,۳۲۸) یورو؛ ۲۷) - آقای مهدی توسلی فرزند ابراهیم دایر بر معاونت در اخلاف در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش حواله های ارزی و تسهیلات ارزی برخلاف ضوابط و مقررات بانکی را منطبق با اتهام معاونت در اخلاف عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته به مبلغ سیصد و بیست و دو میلیون و پانصد و شصت و نه هزار و پانصد و چهل و هشت (۳۲۲،۵۶۹،۵۴۸) یورو؛ (۲۸) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی فرزند میراسد دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارز به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو به صورت شبکه ای و سازمان یافته را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو؛ (۲۹) - آقای عبدالله پایسته فرزند فرامرز دایر بر معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق صدور و فروش غیرمجاز ارزهای دولتی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو؛ (۳۰) - خانم سوده شهرخی فرزند محمد جواد دایر بر مشارکت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق فروش غیرمجاز حوالجات ارزهای دولتی و معاملات غیرمجاز ارزی به صورت شبکه ای و سازمان یافته به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو را منطبق با اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور از طریق قاچاق عمده و کلان ارز به نحو سازمان یافته معادل مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴،۶۰۰،۰۰۰) یورو دانسته و با استناد به مواد به ماده یک و بندهای «پ»، «ت»، «د» ماده یک و بند «خ» ماده ۲ و مواد ۱۸، ۲۹، ۳۰، ۴۴ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز مصوب ۱۳۹۲ با

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اصلاحات و الحاقات بعدی و به بند ۶ ماده ۱ مقررات ناظر به عملیات ارزی صرافی ها مصوب ۱۳۹۳ و ماده ۱۳۹۶ قانون برنامه پنجم توسعه ناظر بر عملیات ارزی صرافی ها و مواد ۱۱ و ۴۲ قانون پولی و بانکی کشور مصوب ۱۳۵۱ با اصلاحات بعدی و مواد ۳، ۵ و ۹ قانون راجع به معاملات اسعار خارجی مصوب ۱۳۱۴ و ماده ۱۱ قانون اصلاح قانون انحصار تجارت خارجی مصوب ۱۳۱۱ و مواد ۲، ۳، ۴، ۵، ۶ و ۷ قانون راجع به واگذاری معاملات ارزی به بانک ملی ایران مصوب ۱۳۳۶ و مواد ۱۲۹ قانون تجارت مصوب ۱۳۱۱ و بند ۶ ماده ۱ مقررات ناظر به عملیات ارزی صرافی ها مصوب ۱۳۹۳ و مواد ۱۹ و ۲۰ و ۲۳ و ۱۲۵ و ۱۲۶ و ۱۲۷ و ۱۳۱ و ۱۳۴ و ۱۴۳ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ و بند ۱۳۴ ماده اصلاحی قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ موضوع ماده ۱۲ قانون کاهش مجازات حبس تعزیری مصوب ۱۳۹۹ (از باب جرایم متعدد مشابه مشارکت در جرم و معاونت در جرم) و تبصره الحاقی به ماده ۱۸ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ موضوع ماده قانون کاهش مجازات حبس تعزیری مصوب ۱۳۹۹ (چنانچه دادگاه در حکم صادره مجازات حبس را بیش از حداقل مجازات مقرر در قانون تعیین کند باید مبتنی بر بندهای مقرر در این و یا سایر جهات قانونی، علت صدور حکم به بیش از مجازات مقرر قانونی را ذکر کند) از حیث گستره رفتار مجرمانه متهمین و نتایج زیان بار آن در نظام ارزی کشور و عدم جبران خسارات وارده پس از ارتکاب جرم و بندهای «الف» و «و» ماده ۱ و تبصره ۱ ذیل آن و قسمت اخیر ماده ۲ و تبصره های ۲ و ۴ و ۶ ذیل آن از قانون مجازات اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با الحاقات و اصلاحات بعدی و بند ۹ تمديد استجازه مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۲ و مواد ۵ و ۱۰ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷ و مواد ۹ و ۱۴ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

کلان اخلاصگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۹؛ هر یک از متهمین فوق الذکر را به ترتیب:
(۱) - آقای امید اسدیگی را به تحمل بیست (۲۰) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و
تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات
دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را: (۱-۱) - منفرداً به ضبط مبلغ یک
هزار و دویست و شصت و هشت میلیارد و هفتصد و هفت میلیون و دویست و هفت هزار و یکصد و
نود و چهار (۱,۲۶۸,۷۰۷,۲۰۷,۱۹۴) ریال؛ (۲-۱) - مشترکاً (به نحو تساوی) به ضبط مبلغ نوزده هزار و
چهارصد و شصت و چهار میلیارد و ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد
و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال با متهم آقای مهرداد رستمی چگنی؛ (۳-۱) - مشترکاً
(به نحو تساوی) به ضبط مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج
میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال با متهم آقای
مجتبی کحال زاده؛ (۴-۱) - مشترکاً (به نحو تساوی) به ضبط مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و
سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش (۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال با متهم آقای
سیدجواد شیخانی قلعه ئی که از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ (۲) - آقای مهرداد
رستمی چگنی را به تحمل بیست (۲۰) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل
هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی
(استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را: (۱-۲) - منفرداً به ضبط مبلغ هفده میلیارد و
هفتصد و سی و سه میلیون و هشتصد و نود و نه هزار و پانصد و پنجاه و دو (۱۷,۷۳۳,۸۹۹,۵۵۲)
ریال؛ (۲-۲) - مشترکاً (به نحو تساوی) به ضبط مبلغ نوزده هزار و چهارصد و شصت و چهار میلیارد و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

ششصد و سی و هفت میلیون و چهارصد و یازده هزار و هشتصد و شصت و چهار (۱۹,۴۶۴,۶۳۷,۴۱۱,۸۶۴) ریال با متهم آقای امید اسدیگی که از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ ۳) - آقای مجتبی کحال زاده را به تحمل بیست (۲۰) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را: ۳-۱) - منفرداً به ضبط مبلغ پانصد و هفتاد و چهار میلیارد و یکصد و نود و پنج میلیون و چهارصد و شش هزار و هفتصد و هفتاد و شش (۵۷۴,۱۹۵,۴۰۶,۷۷۶) ریال؛ ۳-۲) - مشترکاً (به نحو تساوی) به ضبط مبلغ هفت هزار و یکصد و شصت و هفت میلیارد و چهارصد و سی و پنج میلیون و چهارصد و هشتاد و دو هزار و نهصد و سی و یک (۷,۱۶۷,۴۳۵,۴۸۲,۹۳۱) ریال با متهم آقای امید اسدیگی که از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ ۴) - آقای جواد بصیرانی را به تحمل ده (۱۰) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را به ضبط مبلغ سیصد میلیارد (۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ ۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را به ضبط مبلغ یک میلیارد و هفتصد میلیون (۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال که از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ ۶) - مرتضی منزوی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی)؛ (۷) - اکبر لارجانی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی)؛ (۸) - آقای خلیل اله نجفی را به تحمل ده (۱۰) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی)؛ (۹) - آقای رضا انصاری اصیل را به تحمل پانزده (۱۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را به ضبط مبلغ پنج میلیون دویست هزار (۵,۲۰۰,۰۰۰) درهم و پنجاه هزار (۵۰,۰۰۰) دلار آمریکا که از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ (۱۰) - آقای احمد سعیدی فر را به تحمل پانزده (۱۵) سال حبس تعزیری و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را به ضبط مبلغ بیست میلیارد (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰) ریال که از طریق خلاف قانون تحصیل نموده به نفع دولت؛ (۱۱) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی را به تحمل ده (۱۰) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و تحمل هفتاد و چهار (۷۴) ضربه شلاق تعزیری در انظار عمومی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) و به عنوان جزای مالی وی را مشترکاً (به نحو تساوی) به ضبط مبلغ هشتاد و هفت میلیارد و چهارصد و سی و هفت میلیون و یکصد و هشت هزار و پانصد و شش (۸۷,۴۳۷,۱۰۸,۵۰۶) ریال با متهم آقای امید اسدیگی که از طریق خلاف قانون تحصیل

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

نموده به نفع دولت؛ ۱۲) - شرکت طرح توسعه نیشکر هفت تپه را به پرداخت جزای نقدی به مبلغ هفده هزار و سیصد و چهل و چهار میلیارد و هفتصد و سی و هفت میلیون و ششصد و سی و سه هزار و چهارصد و شصت و شش (۱۷,۳۴۴,۷۳۷,۶۳۳,۴۶۶) ریال معادل دو برابر مبلغ تحصیل شده در حق دولت؛ ۱۳) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه را به پرداخت جزای نقدی به مبلغ پنجاه و شش هزار و نهصد و چهل و دو میلیارد و چهارصد و چهل و یک میلیون و چهارصد و شصت و نه هزار و هشتصد و هفتاد و چهار (۵۶,۹۴۲,۴۴۱,۴۶۹,۸۷۴) ریال معادل دو برابر مبلغ تحصیل شده در حق دولت؛ ۱۴) - شرکت بازرگانی دنیای نور زئوس را به پرداخت جزای نقدی به مبلغ بیست و چهار هزار و چهارصد و سی و پنج میلیارد و سیصد و ده میلیون و شصت و چهار هزار و سیصد و شش (۲۴,۴۳۵,۳۱۰,۰۶۴,۳۰۶) ریال معادل دو برابر مبلغ تحصیل شده در حق دولت؛ ۱۵) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس را به پرداخت جزای نقدی به مبلغ یک هزار و سیصد و پنجاه و پنج میلیارد و هشتصد و نود و یک میلیون و دویست و سی و چهار هزار و چهارصد و سی و هشت (۱,۳۵۵,۸۹۱,۲۳۴,۴۳۸) ریال معادل دو برابر مبلغ تحصیل شده در حق دولت؛ ۱۶) - شرکت کیان واریان البرز را به پرداخت جزای نقدی به مبلغ یک هزار و یکصد و شصت و چهار میلیارد و هشتصد و هشتاد و هشت میلیون و یکصد و سی و دو هزار و دوازده (۱,۱۶۴,۸۸۸,۱۳۲,۰۱۲) ریال معادل دو برابر مبلغ تحصیل شده در حق دولت؛ ۱۷) - آقای مرتضی شهیدزاده را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۱۸) - آقای روح اله خدارحمی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۱۹) - آقای فرهاد فنودی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۰) - آقای محمد آریا را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۱) - آقای بهزاد نیکخواه را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۲) - رضا حسینی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۳) - آقای محمدرضا غفوری را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۴) - آقای مسعود جلالیان را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۵) - آقای علی اکبر فهیمی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۶) - آقای فرشاد طالبی را به تحمل پنج سال (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۷) - آقای مهدی توسلی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و انفصال ابد از خدمات دولتی؛ ۲۸) - آقای میرشمس فخرالدین مبارکی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) با عنایت به تبصره یک ماده واحده قانون فهرست نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی مصوب ۱۳۷۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی مبنی بر شرکت بودن بانک رفاه کارگران و تشکیل جهت مقاصد غیرتجاری و غیرانتفاعی و وابسته بودن به سازمان تأمین اجتماعی در زمان وقوع جرم و عدم امکان تسری مجازات انفصال ابد از خدمات دولتی به کارکنان بانک فوق الاشعار پیش از صدور رأی وحدت شماره ۷۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۵ هیأت عمومی دیوان عالی کشور؛ ۲۹) - آقای عبدالله پایسته را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

بازداشت قبلی و و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) با عنایت به تبصره یک ماده واحده قانون فهرست نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی مصوب ۱۳۷۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی مبنی بر شرکت بودن بانک رفاه کارگران و تشکیل جهت مقاصد غیرتجاری و غیرانتفاعی و وابسته بودن به سازمان تأمین اجتماعی در زمان وقوع جرم و عدم امکان تسری مجازات انفصال ابد از خدمات دولتی به کارکنان بانک فوق الاشعار پیش از صدور رأی وحدت شماره ۷۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۵ هیأت عمومی دیوان عالی کشور؛ ۳۰) - خانم سوده شهرخی را به تحمل پنج (۵) سال حبس تعزیری با احتساب ایام بازداشت قبلی و محرومیت دائم از هرگونه خدمات دولتی (استخدام در مشاغل دولتی) با عنایت به تبصره یک ماده واحده قانون فهرست نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی مصوب ۱۳۷۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی مبنی بر شرکت بودن بانک رفاه کارگران و تشکیل جهت مقاصد غیرتجاری و غیرانتفاعی و وابسته بودن به سازمان تأمین اجتماعی در زمان وقوع جرم و عدم امکان تسری مجازات انفصال ابد از خدمات دولتی به کارکنان بانک فوق الاشعار پیش از صدور رأی وحدت شماره ۷۹۸ مورخه ۱۳۹۹،۰۷،۱۵ هیأت عمومی دیوان عالی کشور محکوم می نماید.

ثانیاً) - درخصوص اتهام آقای حمیدرضا منتظری کهرودی فرزند محمدرضا دایر بر معاونت در اخلال در نظام ارزی و پولی کشور از طریق اعمال نفوذ و کارچاق کنی به مبلغ بیست و چهار میلیون و ششصد هزار (۲۴,۶۰۰,۰۰۰) یورو در بانک رفاه کارگران و یکصد و بیست و شش میلیون (۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰) یورو در بانک کشاورزی. با عنایت به جامع اوراق و محتویات پرونده، چه آنکه هر

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

چند درست است که مصمم کردن دیگری از طریق ترغیب، تهدید، تطمیع، تحریک، دسیسه، فریب، سوء استفاده از قدرت در ارتکاب هر یک از رفتارهای مجرمانه همانند اخلال در نظام اقتصادی کشور از طریق قاچاق سازمان یافته ارز یا یاری رساندن به شخصی که مصمم بر ارتکاب جرم معنونه است از طریق ساختن و تهیه وسایل ارتکاب جرم یا ارائه طریق ارتکاب جرم و تسهیل وقوع آن بدون ورود در عملیات اجرایی می تواند کافی بر صدق عنوان مجرمانه معاونت در جرم اخلال در نظام اقتصادی کشور از طریق قاچاق سازمان یافته ارز قلمداد شود. بر این اساس معاون جرم تنها به تحقق نتیجه اصلی جرم کمک می کند و کسی که عمل اصلی را در جرم انجام می دهد خود مرتکب است. یعنی معاون جرم باید نسبت به عمل مجرمانه مرتکب و اینکه با دخالتش می تواند در وقوع جرم اثرگذاری داشته، آگاه باشد. بنابراین برای تحقق معاونت در جرم باید بین عمل مرتکب اصلی جرم و معاون جرم وحدت قصد وجود داشته باشد. به بیان دیگر، شخصی که در جریان عملیات مجرمانه شرکت نداشته اما به تبع اعمال مجرمانه مباشر و شریک جرم، به هر نحوی از انحاء ایشان را در ارتکاب اعمال مزبور یاری کرده و با رفتارهای خاص عمدی خویش وقوع جرم را تسهیل کرده باشد، معاون جرم تلقی می شود. علاوه بر اینکه معاون باید با علم و عمد مجرم را یاری رسانده باشد. اصولاً باید بین عمل مباشر (فاعل) جرم و اقدام های معاون جرم وحدت قصد مجرمانه حاکم باشد یعنی معاون همان نتیجه ای را بخواهد که قبلاً همزمان مباشر جرم نیز خواسته است و به طور عام، بین عمل معاون با عمل مباشر باید مقدم یا اقتران زمانی نیز دیده شود. به بیان ساده تر میان مباشر و معاون تبانی قبلی با تفاهم لحظه ای برای ارتکاب جرم معینی وجود داشته باشد که نقش معاون به ورود مستقیم در اعمال مادی جرم با هر کمیتی بلکه از طریق تحریک و ترغیب یا تهیه وسایل و تسهیل وقوع جرم و... خواهد بود که نقش

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تبعی است. متهم آقای حمیدرضا منتظری کهرودی گرچه در مقاطعی در جریان اخذ حواله های ارزی و بروات اسنادی در بانک های کشاورزی و رفاه کارگران از ناحیه متهم آقای امید اسدیگی بوده و از طریق اعمال نفوذ زمینه را برای دریافت حواله ارزی و بروات اسنادی فراهم نموده است. بنابراین، از آنجا که متهم برابر محتویات پرونده به دعوی نفوذ و اعتبار نزد کارکنان بانک مبادرت به تحصیل مال نموده و نقش پررنگی در معاملات ارزی غیرمجاز و قاچاق ارز به نحو سازمان یافته نداشته است، نمی توان اقدامات وی را منطبق با بزه معاونت در جرم اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی کشور از طریق معاملات ارزی غیرمجاز و قاچاق ارز به نحو سازمان یافته، ندانسته است. بر این منوال اقدامات متهم فوق التوصیف ملازمه ای با تحقق بزه معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور ندارد و با ارکان این جرم منطبق نمی باشد. بر این منوال دادگاه با استناد به اصل ۳۷ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران حکم بر براءت متهم آقای حمیدرضا منتظری کهرودی از اتهام معاونت در اخلال عمده و کلان در نظام اقتصادی (ارزی) کشور صادر و اعلام می نماید. اما در خصوص اتهام متهم آقای حمیدرضا منتظری دهکردی دایر بر اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی منجر به تحصیل مال با عنایت به جامع اوراق و محتویات پرونده و نظر به اینکه اتهام انتسابی (اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی منجر به تحصیل مال) از شمول استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳ مستثنی می باشد؛ زیرا اطلاق و عموم استجازه ریاست محترم قوه قضاییه و موافقت مقام معظم رهبری (مدظله العالی) با آن در تاریخ ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و بند یکم و دوم و هفتم ذیل آن و همچنین مواد یکم و دوم و دوازدهم آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

۱۳۹۷،۰۸،۲۳ دلالت بر این امر دارد که شعبی از دادگاه انقلاب اسلامی را با ترکیب سه نفر قاضی با حداقل ۲۰ سال سابقه قضایی (یک نفر رییس و دو مستشار) با ابلاغ ریاست محترم قوه قضاییه در تهران صلاحیت رسیدگی به جرایم موضوع قانون اخلاک‌گران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی و جرایم مربوط به اخلاک در نظام اقتصادی کشور در ماده ۲۸۶ قانون مجازات اسلامی مصوب ۱۳۹۲ بر عهده داشته و علاوه بر آن به سایر اتهامات متهم یا متهمین که در صلاحیت شعب دیگر دادگاه انقلاب است نیز صلاحیت رسیدگی توأمان و یکجا را دارد و از طرفی علی‌رغم بند یکم تمدید استجازه مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۲ و ماده ۱۶ آیین‌نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلاک‌گران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۱۲ که در مورد اتهامات متعدد متهم، محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاک‌گران و مفسدان اقتصادی را دارای صلاحیت‌های ذاتی دادگاه انقلاب، کیفری یک و دو در رسیدگی یکجا و توأمان دانسته است و توجهاً به اینکه اتهام انتسابی به متهم مشمول استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ بوده و اساساً در پرونده کار متهم دارای اتهامات متعدد نبوده تا موضوع رسیدگی توأمان و یکجا محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاک‌گران و مفسدان اقتصادی قرار گیرد. از سوی دیگر رأی وحدت رویه شماره ۷۰۴ مورخه ۱۳۸۶،۰۷،۲۴ هیأت عمومی دیوان عالی کشور، صلاحیت رسیدگی به تمامی جرایم منجر به اخلاک در نظام اقتصادی کشور در قانون مجازات اخلاک‌گران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی را بر عهده محاکم انقلاب اسلامی قرار نداده و بر همین اساس مقرر کرده است: «رسیدگی به جرایم مذکور در بندهای مختلف ماده یک قانون مجازات اخلاک‌گران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی در صورتی که طبق ماده ۲ این قانون به قصد ضربه زدن به نظام جمهوری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

اسلامی یا به قصد مقابله با آن و یا با علم به مؤثر بودن اقدام در مقابله با نظام مزبور باشد به اینکه متضمن اقدام علیه امنیت داخلی یا خارجی کشور است، با دادگاه انقلاب اسلامی خواهد بود و در سایر موارد به علت نسخ ضمنی تبصره ۶ ماده ۲ قانون اخیرالذکر در این قسمت دادگاه های عمومی صلاحیت رسیدگی خواهند داشت»، به همین جهت مستفاد از رأی وحدت رویه فوق الذکر صلاحیت رسیدگی به جرایم معنونه در قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی حسب مورد در صلاحیت محاکم کیفری دو و یا یک و انقلاب اسلامی است؛ اما صلاحیت دادگاه های ویژه رسیدگی به پرونده های اخلاالگران و مفسدان اقتصادی از آن جهت است که پاره ای مصالح اقتصادی، اجتماعی، سیاسی، امنیتی و انسانی و ... موجب ایجاد مراجع قضایی اختصاصی می شود تا مادامی که تأمین این مصالح، صرفاً از طریق مراجع قضایی اختصاصی ضرورت داشته باشد، این مراجع باقی خواهند ماند و با تغییر شرایط و مقتضیات و امکان تأمین مصالح مزبور از طریق مراجع قضایی عمومی، در آن صورت ادامه حیات مرجع قضایی اختصاصی مورد نظر، ضرورت ندارد. از این رو، محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی که در پی ضرورت مصالح اقتصادی کشور با پیشنهاد ریاست محترم قوه قضاییه و موافقت مقام معظم رهبری (مدظله العالی) به خاطر ضرورت و هدف خاصی در محدوده زمان و مکان، جهت رسیدگی به جرایم موضوع قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی تشکیل شده را باید از محاکم اختصاصی دانست که بنا به حکم حکومتی و ولایی رهبر معظم انقلاب اسلامی ایران (مدظله العالی) که در قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران نیز نهادینه شده، تشکیل یافته و از صلاحیت ذاتی و محلی و نسبی و کشوری در رسیدگی به پرونده های اخلاالگران و

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

مفسدان اقتصادی برخوردار هستند و هر آنچه مشمول قانون مجازات اخلاالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی می گردد، در صلاحیت رسیدگی این دادگاه ها قرار داده شده است. پذیرش حکومت اسلامی و اصل ولایت فقیه به خودی خود و بر مبنای دلالت التزامی، بر رسمیت و اعتبار این گونه احکام دلالت دارد. در حقیقت، اعمال پاره ای از وظایف و اختیاراتی که قانون اساسی (اصول ۵۷ و ۱۱۰) برعهده رهبری نهاده است، مستلزم آن است که ایشان از اختیار کافی در زمینه اصدار این گونه احکام برخوردار باشند و اجرای آنها بر همگان لازم است. مضاف بر اینکه احکامی که رهبری تحت عنوان «حکم حکومتی» صادر می کنند، به عنوان یکی از منابع اصلی و معتبر حقوق اساسی در جمهوری اسلامی ایران، شمرده می شود و امکان آن وجود دارد که به طور مستقیم در مباحث حقوق اساسی و سیاسی، مورد استناد قرار داده شود یا از آنها قواعد کلی حقوق اساسی را استنباط کرده و در قضایای مرتبط، به آن استناد نمود. ضمن آنکه این گونه احکام، ابزاری مؤثر برای برون رفت از حالت فوق العاده و بن بست هایی که پیش روی نظام، تحت عنوان معضل یا بحران قرار می گیرد، محسوب می شود. بنابراین، صلاحیت رسیدگی در سایر جرایم همانند اخذ رشوه (ارتشا) حسب مورد با استناد به مواد ۳۰۱ و ۳۰۲ و ۳۰۴ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات بعدی پیش بینی گردیده که می تواند برعهده محاکم کیفری یک و دو و اطفال و به تبع دادگاه تجدیدنظر استان قرار گیرد. در مانحن فیه نیز با وصف انتساب اتهام اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی منجر به تحصیل مال موضوع ماده یک قانون اعمال نفوذ برخلاف حق و مقررات قانونی مصوب ۱۳۱۵ پرونده کار در زمان ارجاع قابلیت طرح در محاکم ویژه رسیدگی به جرایم اخلاالگران و مفسدان اقتصادی را نداشته است. علاوه بر اینکه اخلاال در نظام اقتصادی کشور

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

عنوانی نیست که نشان دهنده ماهیت اعمال جرم انگاری شده باشد. بدین لحاظ بسیاری از رفتارهایی که در این قانون نیامده است اعم از اینکه در قوانینی جداگانه و تحت عنوانی مستقل جرم انگاری یا به طور کلی جرم انگاری نشده باشند، با جمع بودن شرایط می توانند سبب اخلال در نظام اقتصادی کشور شوند. قانونگذار مصادیق مجرمانه در بندهای هفتگانه ماده یک قانون مجازات اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۶۹ با اصلاحات و الحاقات بعدی را به طور غیرحصری و به نحو تمثیلی از قبیل قاچاق ارز، ضرب سکه، احتکار و گران فروشی ارزاق و نیازمندی های عمومی و سوء استفاده عمده از فروش غیرمجاز تجهیزات فنی و مواد اولیه در بازار آزاد و ... عنوان داشته است. از این رو، دادگاه با عنایت به مراتب و با ملحوظ نظر قرار دادن مواد ۳۰۱ و ۴۲۷ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۲ با اصلاحات بعدی و رأی وحدت رویه شماره ۷۰۴ مورخه ۱۳۸۶،۰۷،۲۴ هیئت عمومی دیوان عالی کشور و با لحاظ بندهای یکم و دوم استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و مواد ۱ و ۲ و ۱۰ و ۱۲ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳؛ قرار عدم صلاحیت به اعتبار و شایستگی محاکم کیفری دو تهران صادر و اعلام می دارد. مقرر است دفتر پرونده در این قسمت متعاقب کسر از آمار به دادگاه صالح ارسال گردد.

رأی دادگاه در مورد متهمین آقایان مرتضی منزوی و اکبر لارجانی به استناد ماده ۴۰۶ قانون آیین دادرسی کیفری مصوب ۱۳۹۴ با اصلاحات و الحاقات بعدی و ماده ۲۹ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلالگران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳ و تبصره ماده ۱۹ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلالگران در نظام اقتصادی مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۲۳ غیابی

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَن تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

تلقى و ظرف مدت بیست روز از تاریخ ابلاغ، قابل واخواهی در این دادگاه و در مورد متهمین: (۱) -
آقای امید اسدیگی، (۲) - آقای مهرداد رستمی چگنی، (۳) - آقای مجتبی کحال زاده، (۴) - آقای جواد
بصیرانی، (۵) - آقای علی اکبر میرزایی حسین زاده، (۶) - آقای خلیل اله نجفی، (۷) - آقای رضا انصاری
اصلی، (۸) - آقای احمد سعیدی فر، (۹) - آقای سیدجواد شیخانی قلعه ئی، (۱۰) - شرکت طرح توسعه
نیشکر هفت تپه، (۱۱) - شرکت بازرگانی بین الملل دنیای معتمد پارسه، (۱۲) - شرکت بازرگانی دنیای
نور زئوس، (۱۳) - گروه صنعتی آریاک صنعت داتیس، (۱۴) - شرکت کیان واریان البرز، (۱۵) - آقای
مرتضی شهیدزاده، (۱۶) - آقای روح اله خدارحمی، (۱۷) - آقای فرهاد فنودی، (۱۸) - آقای محمد آریا،
(۱۹) - آقای بهزاد نیکخواه، (۲۰) - رضا حسینی، (۲۱) - آقای محمدرضا غفوری، (۲۲) - آقای مسعود
جلالیان، (۲۳) - آقای علی اکبر فهیمی، (۲۴) - آقای فرشاد طالبی، (۲۵) - آقای مهدی توسلی، (۲۶) - آقای
میرشمس فخرالدین مبارکی، (۲۷) - آقای عبدالله پایسته، (۲۸) - خانم سوده شهرخی حضوری تلقی و با
استناد به بند ۱۰ استجازه مورخه ۱۳۹۷،۰۵،۲۰ و بند ۷ تمدید استجازه مورخه ۱۳۹۹،۰۶،۰۲ و ماده ۲۸
آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم اخلاق گران در نظام اقتصادی کشور مصوب ۱۳۹۷،۰۸،۲۳ و
ماده ۱۹ آیین نامه اجرایی نحوه رسیدگی به جرایم عمده و کلان اخلاکگران در نظام اقتصادی کشور
مصوب ۱۳۹۹،۰۷،۱۲ قطعی می باشد. /.

رئیس شعبه سوم دادگاه ویژه رسیدگی به جرایم اخلاق گران و مفسدان اقتصادی

اسداله مسعودی مقام

مستشاران دادگاه

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱

«فَلَا تَتَّبِعُوا الْهَوَىَٰ أَنْ تَعْدِلُوا»

شماره دادنامه: ۱۴۰۰۶۸۹۳۰۰۰۹۲۵۳۵۷۲

تاریخ تنظیم: ۱۴۰۰،۰۶،۳۱

شماره پرونده: ۹۷۰۹۹۸۲۲۲۱۵۰۰۶۱۹

شماره بایگانی شعبه: ۹۸۰۰۳۲ و ۹۹۰۰۰۰۹

و ۹۹۰۰۰۱۴

شعبه ۳ دادگاه انقلاب اسلامی ویژه رسیدگی به جرایم
اقتصادی تهران

دادنامه

دادگستری کل استان تهران

محمدحسن خدایی - غلامرضا جواهری

تصویر برابر با اصل است.

نشانی: تهران - خیابان خیام - ساختمان امام خمینی (ره) - مجتمع قضایی رسیدگی به جرایم اقتصادی - کد پستی: ۱۱۱۴۹۱۴۵۱۱